

上海市医药股份有限公司

600849

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	11
八、董事会报告	12
九、监事会报告	17
十、重要事项	18
十一、财务会计报告	21
十二、备查文件目录	21

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司独立董事王巍先生因出差未出席会议，委托独立董事冯正权先生代为表决；公司董事王震先生因辞职未出席董事会会议。
- 3、上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长钱璁先生、总经理余金琦女士、财务总监张汉宏先生、财务总部部长许薇薇女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海市医药股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI PHARMACEUTICAL CO., LTD
公司英文名称缩写：SHAPHAR
- 2、公司法定代表人：钱璁
- 3、公司董事会秘书：曹伟荣
联系地址：上海市浦东新区金桥路 1399 号
电话：(021) 58999999
传真：(021) 58995835
E-mail：caowr@elong.com
- 4、公司注册地址：上海市浦东新区金桥路 1399 号
公司办公地址：上海市浦东新区金桥路 1399 号
邮政编码：200129
公司国际互联网网址：www.shaphar.com.cn
公司电子信箱：shaphar@shaphar.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：上海医药
公司 A 股代码：600849

公司首次注册登记日期：1994 年 1 月 18 日
公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2001 年 12 月 17 日
公司变更注册登记地点：上海市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：3100001002799
公司税务登记号码：沪 31004313358488x
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海南京东路 61 号 4 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	190,800,018.11
净利润	93,135,400.55
扣除非经常性损益后的净利润	48,367,364.95
主营业务利润	998,531,064.85

其他业务利润	28,880,307.19
营业利润	106,184,124.92
投资收益	43,926,954.06
补贴收入	5,339,638.81
营业外收支净额	35,349,300.32
经营活动产生的现金流量净额	61,662,599.92
现金及现金等价物净增加额	-81,748,986.02

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	29,195,760.80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,239,590.00
各种形式的政府补贴	3,170,585.93
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金 机构获得的短期投资损益除外	4,709,398.64
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后 的其他各项营业外收入、支出	4,419,604.36
以前年度已经计提各项减值准备的转回	6,848,917.53
所得税影响额	-4,815,821.66
合计	44,768,035.60

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		2002 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	10,814,950,110.24	9,785,804,464.57	9,785,804,464.57	7,235,687,313.06	7,235,687,313.06
利润总额	190,800,018.11	240,011,175.28	257,876,224.74	213,477,213.21	213,477,213.21
净利润	93,135,400.55	136,581,296.92	154,446,346.38	125,847,063.73	125,847,063.73
扣除非经常性损益的净利润	48,367,364.95	82,452,231.02	100,317,280.48	106,816,695.10	106,816,695.10
	2004 年末	2003 年末		2002 年末	
		调整后	调整前	调整后	调整前
总资产	6,464,172,264.12	6,142,849,230.67	6,154,848,642.13	5,402,814,501.19	5,402,814,501.19
股东权益	1,763,288,884.24	1,711,928,602.30	1,729,793,651.76	1,622,794,458.33	1,559,553,026.73
经营活动产生的现金流量净额	61,662,599.92	484,270.60	484,270.60	100,843,203.22	100,843,203.22
主要财务指标	2004 年	2003 年		2002 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
每股收益(全)	0.20	0.29	0.33	0.40	0.40

面摊薄)					
净资产收益率(全面摊薄)(%)	5.28	7.98	8.93	7.75	8.07
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	2.74	4.82	5.80	6.58	6.85
每股经营活动产生的现金流量净额	0.15	0.001	0.001	0.32	0.32
	2004 年末	2003 年末		2002 年末	
		调整后	调整前	调整后	调整前
每股净资产	3.72	3.61	3.65	5.13	4.931
调整后的每股净资产	3.46	3.35	3.35	4.72	4.72

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	56.63	56.63	2.11	2.11
营业利润	6.02	6.02	0.22	0.22
净利润	5.28	5.28	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	2.74	2.74	0.10	0.10

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	474,310,737.00	670,547,013.27	299,283,945.08	113,843,957.98	267,786,906.95	
本期增加	188,248,134.00	1,827,121.45	34,369,350.29	13,825,631.91	96,915,594.38	
本期减少	188,248,134.00		3,780,193.83	1,260,064.61	77,971,590.35	
期末数	474,310,737.00	672,374,134.72	329,873,101.54	126,409,525.28	286,730,910.98	

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	188,248,134							188,248,134
其中:								
国家持有股份	188,248,134							188,248,134
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	188,248,134							188,248,134
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	286,062,603							286,062,603
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	286,062,603							286,062,603
三、股份总数	474,310,737							474,310,737

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
配股	2001年3月1日	16	40,744,414	2001年4月9日	37,619,828	
资本公积金转增股本	2001年5月14日		45,910,439	2001年5月15日	45,910,439	
资本公积金转增股本	2003年6月18日		158,103,579	2003年6月20日	158,103,579	

(1) 经中国证监会证监公司字[2001]20号文批准,公司以1999年末总股本229,552,305股为基础,每10股配售3股,配股价为每股16元人民币。股权登记日2001年3月1日,除权基准日2001年3月2日。本次配售发行股份总数为40,744,414股。其中国家股股东上海医药(集团)有限公司,经上海市国有资产管理办公室沪国资预(2000)292号文批准,以实物资产及现金认购其可配额的10%,即3,124,586股,其余放弃。社会公众股股东可配售37,619,828股,未认购部分714,581股,由本次配股承销团包销。本次实际配售股份40,744,414股。本次配股获配可流通股份37,619,828股于2001年4月9日上市交易。

(2) 经公司 2000 年度股东大会决议通过, 以 2000 年 12 月 31 日总股本 229,552,305 股为基数, 按每 10 股资本公积金转增 2 股, 本次实际转增按股权登记日在册股份计, 每 10 股转增 1.69852 股, 共计转增 45,910,439 股, 转增后公司总股本为 316,207,158 股。股权登记日 2001 年 5 月 14 日, 转增股份可流通部份的交易日 2001 年 5 月 15 日。

(3) 经公司 2002 年度股东大会决议通过, 以 2002 年 12 月 31 日总股本 316,207,158 股为基数, 按每 10 股资本公积金转增 5 股, 本次实际转增按股权登记日在册股份计, 共计转增 158,103,579 股, 转增后公司总股本为 474,310,737 股。股权登记日 2003 年 6 月 18 日, 转增股份可流通部份的交易日 2003 年 6 月 20 日。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变动。

(3) 现存的内部职工股情况

报告期末, 公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末, 股东总数为 59,966 户, 其中非流通股股东 1 户, 流通 A 股股东 59,965 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增 减	年末持股情 况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻 结情况	股东性质 (国有股 东或外资 股东)
上海市医药(集团)有限公司	0	188,248,134	39.69	未流通		国有股东
南京证券有限责任公司	-72,000	3,759,864	0.79	已流通	未知	
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金	未知	2,251,685	0.47	已流通	未知	
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	未知	1,879,920	0.40	已流通	未知	
上海黎申实业有限公司	0	1,438,760	0.30	已流通	未知	
王洪艳	0	1,277,672	0.27	已流通	未知	
谢勤才	0	1,233,363	0.26	已流通	未知	
阮小来	未知	1,148,752	0.24	已流通	未知	
张雄	0	1,073,923	0.23	已流通	未知	
上海四福金都汇娱乐总汇	0	984,925	0.21	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 报告期内, 上海医药(集团)有限公司为公司唯一持股 5% 以上的股东, 持股数量 188,248,134 股, 持股比例 39.688%, 股份性质为国家股, 2005 年 1 月 28 日起股份性质变为国有法人股。

(2) 报告期内, 持股 5% 以上股东的股份未发生质押、冻结情况。

(3) 公司第一大股东上海医药(集团)有限公司与其余 9 位股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人; 公司未知其余 9 位股东之间有无关联关系, 也未知其余 9 位股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：上海医药（集团）有限公司

法人代表：周玉成

注册资本：315,872 万元人民币

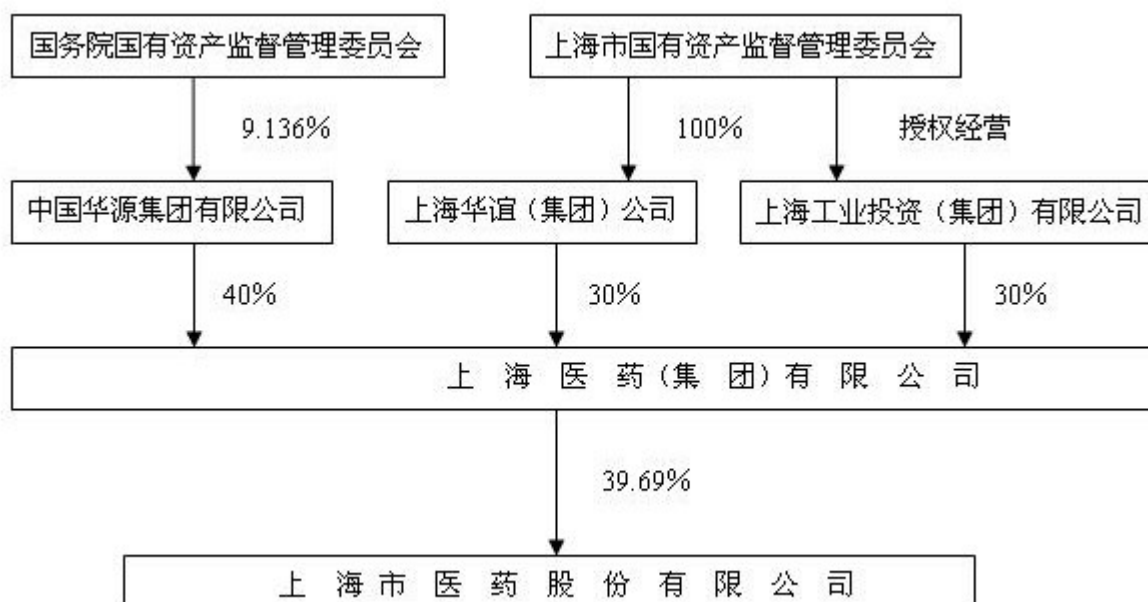
成立日期：1996 年 11 月 4 日

主要经营业务或管理活动：实业投资，医药产品及其设备装置的制造和销售，从事国内商业批发零售及经国家外经贸部批准的进出口业务。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
南京证券有限责任公司	3,759,864	A股
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	2,251,685	A股
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金	1,879,920	A股
上海黎申实业有限公司	1,438,760	A股
王洪艳	1,277,672	A股
谢勤才	1,233,363	A股
阮小来	1,148,752	A股
张雄	1,073,923	A股
上海四福金都汇娱乐总汇	984,925	A股
张和生	958,109	A股

未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况
未知前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
钱璠	董事长	男	46	2001.12	至今				
郁庆华	副董事长	男	59	2001.12	至今				
周德孚	副董事长	男	54	2003.10	至今	7966	7966	0	
余金琦	董事、总经理	女	49	2003.12	至今				
徐国雄	董事	男	49	2003.10	至今				
王震	董事	男	47	2001.12	2004.12				
胡逢祥	董事	男	49	2003.10	至今				
董平	董事	男	61	2003.10	至今				
唐瑞华	董事	女	54	2001.12	至今				
李志强	独立董事	男	38	2002.6	至今				
冯正权	独立董事	男	62	2002.6	至今				
王巍	独立董事	男	47	2003.6	至今				
曹伟荣	董事会秘书	男	54	2001.12	至今				
于明德	监事长	男	59	2003.10	至今				
李锡康	监事	男	54	2001.12	至今				
王晓玲	监事	女	49	2002.11	2004.12				
徐文财	职工监事	男	47	2001.12	至今				
蓝跃群	职工监事	女	47	2001.12	至今	65	65	0	
季中华	副总经理	男	57	2003.8	至今				
邓秋明	副总经理	男	56	2003.8	至今				
崔志平	副总经理	男	42	2003.12	至今				
施文	副总经理	女	40	2004.3	至今				
张汉宏	财务总监	男	34	2004.3	至今				

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)钱璁，硕士，高级经济师。曾任上海市医药有限公司副总经理，中美上海施贵宝制药有限公司副总经理，上海医药（集团）总公司党委副书记，上海市医药股份有限公司监事长、总经理。现任上海医药（集团）有限公司总裁兼上海市医药股份有限公司董事长。

(2)郁庆华，本科，高级工程师。曾任湖北制药厂副总工程师、副厂长，上海第三制药厂常务副厂长，上海医药（集团）总公司发展规划部副部长、生产协调部部长、市场部部长、上海市医药股份有限公司总经理。现任上海市医药股份有限公司副董事长。

(3)周德孚，博士，高级经济师。曾任中美上海施贵宝制药有限公司董事长，上海市医药股份有限公司党委书记兼副总经理。现任中西药业股份有限公司董事长、上海市医药股份有限公司副董事长。

(4)余金琦，硕士，注册会计师。曾任上海市医药有限公司党支部副书记、财务物价科长，上海市医药股份有限公司副总经理。现任上海市医药股份有限公司总经理。

(5)徐国雄，研究生，高级政工师。曾任华源凯马机械股份有限公司副董事长、总经理、党委副书记，中国华源集团有限公司总裁助理。现任上海医药（集团）有限公司副总裁。

(6)王震，研究生，高级政工师。曾任上海中药制药三厂党总支部书记、副厂长、上海医药（集团）有限公司市场部部长。现已辞职。

(7)胡逢祥，大专，会计师。曾任上海三维制药公司副总会计师、常务副总经理，上海医药（集团）有限公司审计室主任。现任上海医药（集团）有限公司董事会财务与审计委员会专职副主任。

(8)董平，大学，高级工程师。曾任山东淄博市计委副主任、淄博市经济研究中心主任，上海医药（集团）有限公司发展规划部部长。现任上海医药（集团）有限公司董事会战略与投资委员会专职副主任。

(9)唐瑞华，大专，高级政工师。曾任上海市医药有限公司工会副主席、长乐药厂负责人，上海市医药股份有限公司工会主席，现任上海市医药股份有限公司总经理特别助理。

(10)李志强，硕士，律师。现任上海市金茂律师事务所主任、国际律师协会银行法委员会委员、中华全国律师协会理事、外事委员会委员及金融证券业务委员会委员、上海市证券业协会法律顾问团成员、上海国际商务法律研究会公司法专业委员会副秘书长。

(11)冯正权，硕士，教授，注册会计师。曾任第八、九届上海市政协委员，上海财经大学研究生部主任，上海大华会计事务所、上海普华大华会计事务所注册会计师。现任十届上海市政协委员、第上海财经大学 MBA 学院专任教授。

(12)王巍，博士，高级经济师。曾任中国南方证券有限公司副总裁，美国世界银行战略计划局顾问，美国化学银行风险管理部分析师，中国银行总行国际金融研究所助理研究员，中国建设银行辽宁分行投资处职员。现任万盟投资管理有限公司董事长兼全球并购研究中心秘书长、中化国际贸易股份有限公司独立董事。

(13)曹伟荣，硕士，工程师。曾任浦东钢铁（集团）有限公司公关接待科科长、秘书科科长，上海市医药股份有限公司董事会秘书兼总经理办公室主任。现任上海市医药股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

(14)于明德，大学。曾任辽宁省医药管理局局长，国家医药管理局财务与市场流通司司长，国家经贸委医药司司长，国家经贸委经济运行局副局长。现任中国医药企业管理协会、中国医药企业家协会执行会长，中国华源（集团）有限公司董事长特别助理，上海医药（集团）有限公司董事兼董事会战略与投资委员会主任，上海市医药股份有限公司监事长。

(15)李锡康，本科，政工师。曾任上海市药材有限公司市外分公司主任，上海雷允上药业有限公司党委副书记，上海市药材公司中山西路仓库党支部书记、副主任，上海医药（集团）有限公司纪委监察室副主任。现任上海医药（集团）有限公司纪委监察室主任。

(16)王晓玲，大专，注册会计师。曾任上海鸿昌房产公司财务部经理，上海医药（集团）有限公司会计师、财务部副主任。现已辞职。

(17)徐文财，硕士，政工师。曾任上海医药有限公司保卫科长、稽核总监助理，上海市医药股份有限公司法务部总部部长，现任上海市医药股份有限公司总经理助理兼审计监察总部部长。

(18)蓝跃群，大专，助理政工师。曾任上海医药工业销售公司工会副主席、公共事务总部副部长，现任上海市医药股份有限公司工会副主席。

(19)季中华，本科，讲师。曾任上海市医药有限公司副总经理兼第十五制药厂厂长，上海市医药股份有限公司工业总监、纪委书记。现任上海市医药股份有限公司副总经理。

(20)邓秋明，研究生，高级经济师。曾任上海第十制药厂厂长兼党支部书记，上海市医药工业公司办公室副主任，上海市医药管理局副主任科员，上海天平制药厂厂长，上海市医药股份有限公司工业总监兼上海华氏制药有限公司总经理。现任上海市医药股份有限公司副总经理兼上海华氏制药有限公司总经理。

(21)崔志平，硕士，主任药师、工程师。曾任上海市医药公司进出口贸易部副经理、总经理助理，上海市医药股份有限公司国际事业部副总监、上海华氏国际经贸公司总经理，上海市医药股份有限公司总经理助理兼国际事业部总经理。现任上海市医药股份有限公司副总经理兼国际事业部总经理。

(22)施文，硕士。曾任上海强生制药有限公司医药政务部经理、总监、市场部总监，上海强生制药有限公司业务发展部总监。现任上海市医药股份有限公司副总经理。

(23)张汉宏，硕士，注册会计师，注册评估师。曾任湖北信德（顺海）会计师事务所所长、华源恒盛（凯马）投资管理有限公司副总经理，华安证券公司投资银行部副总经理。现任上海市医药股份有限公司财务总监。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
钱进	上海医药（集团）有限公司	总裁	2003.5	至今	否
徐国雄	上海医药（集团）有限公司	副总裁	2003.5	至今	否
董平	上海医药（集团）有限公司	战略与投资委员会副主任	2003.9	至今	否
王震	上海医药（集团）有限公司	经营管理部部长	1999.12	2004.12	否
胡逢祥	上海医药（集团）有限公司	财务与审计委员会副主任	2003.1	至今	否
于明德	上海医药（集团）有限公司	战略与投资委员会主任	2003.9	至今	否
李锡康	上海医药（集团）有限公司	监察室主任	2002.4	至今	否
王晓玲	上海医药（集团）有限公司	财务部副主任	2001.7	2004.12	否

（二）在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李志强	上海市金茂律师事务所	主任		至今	是
冯正权	上海财经大学	教授		至今	是
	爱建股份、同济科技、浦东金桥	独立董事		至今	
王巍	万盟投资管理有限公司	董事长		至今	是
	中化国际贸易股份有限公司	独立董事		至今	

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：控股股东派出董事、监事的报酬由控股股东决定，公司内部董事、监事、独立董事、高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据岗位的工作内容及复杂程度，由公司董事会薪酬与考核委员会和公司业绩考评小组考核决定。

3、报酬情况

单位:万元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	279
金额最高的前三名董事的报酬总额	87
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	108

独立董事的津贴	总额 18 万元，6 万元/人
独立董事的其他待遇	出席公司会议的差旅费

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
钱璘、徐国雄、董平、胡逢祥、王震、于明德、李锡康、王晓玲	除于明德在中国华源集团有限公司领取报酬外，其余均在上海医药（集团）有限公司领取报酬

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
20 万元以上	7
10 万元—20 万元	4
10 万元以下	1

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
王震	董事	辞职
王晓玲	监事	辞职

2004 年 6 月 29 日，公司召开 2003 年度股东大会，增补余金琦女士为公司董事。以上事项刊登在 2004 年 6 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

2004 年 3 月 26 日，公司召开二届二十七次董事会，聘任施文女士为公司副总经理，张汉宏先生为公司财务总监。以上事项刊登在 2004 年 3 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3264 人，离退休职工为 1008 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
销售人员	633
生产人员	1188
技术人员	1072
财务人员	274
行政管理人员	667

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
博士	4
硕士	42
本科	311
大专	727
中专	541
中专以下	1639

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，修订了《公司章程》，选举增补了董事，进一步完善了公司治理结构和现代企业制度，规范了公司运作。

1、关于股东与股东大会：

公司重视维护股东合法权益，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使知情权、参与权、表决权等权利；认真接待股东来访和来电咨询，与股东的沟通渠道有效、畅通；公司始终按照《公司章程》和《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，审议议案，形成决议，并在章程中明确规定了股东大会召开和表决程序；还聘请律师和公证员对股东大会的召开和表决程序进行见证。

2、关于董事与董事会：

公司严格遵照《公司章程》规定选举产生董事，公司董事会人数和人员的构成符合法律法规要求。公司董事认真履行职责和诚信与勤勉的义务，公平对待所有股东；董事会会议严格按照规定程序进行，对议案进行充分审议，作出科学的决策，向全体股东负责。

报告期内，公司增补了余金琦女士为公司第二届董事会董事。

3、关于监事与监事会：

公司严格按照《公司章程》规定选举产生监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，以决策监督、财务监督为核心，对董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于利益相关者：

公司充分尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、客户、社区等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

5、关于信息披露与透明度：

公司董事会秘书负责信息披露事项，董事会秘书对董事会负责。公司按照规定真实、准确、完整、及时地披露有关公司信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，二届二十七次董事会通过了《进一步加强控股企业信息披露管理的议案》，进一步完善了信息披露制度。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
李志强	8	8	0	0
冯正权	8	8	0	0
王巍	8	5	3	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事李志强、冯正权、王巍未对公司有关事项提出异议。

报告期内，独立董事认真参加公司的董事会，积极了解公司的各项运作情况，严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《证券法》等法律法规的要求，就公司重大事项，包括与关联方资金往来、公司对外担保等问题发表独立意见，履行了诚信和勤勉的义务，维护了中小股东的合法利益。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务独立，经营组织结构完整，自主经营，与控股股东及其相关企业之间不存在依赖关系。

2、人员方面：公司人员独立，设有独立的行政、人事机构，有完整、系统的劳动、人事及工资管理制度、规章；公司高级管理人员均专职在公司工作，不在控股股东及其关联企业兼任其他职务。

3、资产方面：公司资产独立，拥有自成体系的完整的生产、供应、销售系统和配套设施；拥有独立的房屋所有权、土地使用权、工业产权和非专利技术等有形和无形资产。

4、机构方面：公司机构独立。公司与控股企业及其关联企业不存在混合经营、合署办公的情况；公司相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。

5、财务方面：公司财务独立。拥有独立的财务会计部门和审计部门，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和内部审计制度；独立做出财务决策，在银行独立开户，依法独立纳税。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了目标责任制考核制度。每个经营年度末，由公司考评小组依据年初董事会下达的年度经营指标、工作管理目标进行考评，依据高级管理人员的年度工作总结及实际目标完成情况，采用干部述职、业绩考核、民主评议等方式，开展全面检查与考核，确定年度实际薪酬。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司召开 2003 年度股东大会的会议通知刊登于 2004 年 5 月 29 日、2004 年 6 月 21 日的《上海证券报》、《中国证券报》上，并于 2004 年 6 月 29 日在上海名人苑宾馆召开。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

2003 年度股东大会审议并通过了以下决议：

公司 2003 年度董事会工作报告； 公司 2003 年度监事会工作报告； 公司 2003 年度财务决算； 关于公司 2004 年度财务预算； 公司 2003 年度利润分配预案； 关于修改公司章程的议案； 关于增补余金琦女士为公司董事的议案； 关于终止投资重组上海九福药业有限公司项目并变更募集资金投向的议案。

公司 2003 年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 30 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

3、选举更换公司董事监事情况：

经 2004 年 6 月 30 日召开的 2003 年度股东大会审议通过，增补余金琦女士为公司董事。

（二）临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司召开 2004 年第一次临时股东大会的会议通知刊登于 2004 年 10 月 14 日、2004 年 11 月 18 日的《上海证券报》、《中国证券报》上，并于 2004 年 11 月 26 日在上海名人苑宾馆召开。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

2004 年第一次临时股东大会审议并通过了以下决议：

关于转让上海医疗器械（集团）有限公司股权及关联交易的议案。

公司 2004 年第一次临时股东大会决议公告已于 2004 年 11 月 27 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，面对医药流通市场竞争加剧、药品经营微利化的严峻挑战，公司以科学发展观为指导，以市场为导向，求变务实，创新经营模式，加快网络建设，聚焦资源，聚焦品种，聚焦人才；推进工商联动，构筑新型供应链关系，提高市场占有率与控制力，使主营业务收入突破了百亿元大关。同时，在全国医药商业毛利率持续下降、医药企业动荡分化、强者恒强的情况下，通过强化内控，降本增效，抵御风险，发掘潜力，主营业务收入与主营业务利润实现了同比增长，公司实现了预期的业绩，继续保持了全国医药流通企业的领先地位。

在此基础上，为解决历史遗留问题对公司持续发展的制约与影响，放下历史包袱，轻装上阵，公司对历史遗留问题增加了计提减值准备，虽然 2004 年的净利润同比有一定下调，但为公司持续快速健康的发展打下了重要基础。

报告期内，公司实现主营业务收入 108 亿元，实现主营业务利润 9.99 亿元，实现利润总额 1.91 亿元，实现净利润 9314 万元。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

公司的经营范围主要是化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品和中成药，以及由国家经贸委批准的 13 大类进出口业务范围内的各项生产经营。

（1）主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
1.工业	374,216,133.95	3.42	79,781,949.02	7.87
2.商业	11,550,214,293.02	106.72	916,704,815.81	91.93
3.服务业	23,131,518.00	0.21	5,441,518.00	0.54
其中：关联交易	138,195,900.00	1.26	4,145,877.00	0.42
合计	12,066,843,199.19	110.36	1,016,848,925	100.34
内部抵消	1,132,611,834.73	10.36	3,397,217.98	0.34
合计	10,814,950,110.24	100.00	998,531,064.85	100.00

（2）主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
上海地区	10,280,078,295.33	95.05	883,241,395.48	88.45
江西地区	843,583,063.13	7.80	57,457,193.78	5.75
安徽地区	202,466,045.30	1.87	20,810,956.69	2.08
山东地区	400,057,954.70	3.70	20,715,568.16	2.07
其他地区	221,376,586.51	2.05	19,703,168.72	1.97
其中：关联交易	138,195,900.00	1.26	4,145,877.00	0.42
合计	11,947,561,944.97	110.47	1,001,928,282.83	100.34
内部抵消	1,132,611,834.73	10.47	3,397,217.98	0.34
合计	10,814,950,110.24	100.00	998,531,064.85	100.00

2、主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	825,457,993.10	占采购总额比重	8.47%
前五名销售客户销售金额合计	601,460,233.47	占销售总额比重	5.50%

（三）公司投资情况

报告期内，公司投资额为 18979.81 万元人民币，比上年增加 7656.82 万元人民币，增加的比例为 67.62%。

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过配股募集资金 60186 万元人民币，已累计使用 53756.15 万元人民币，其中本年度已使用 3904.05 万元人民币，尚未使用 6429.85 万元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度
医药生物高科技类项目	1,350	部分变更	650	是
医药商业网络建设类项目	21,392.5	部分变更	21,051.5	是
现代物流配送体系类项目	6,000	否	2,057.6	是
所属工业改扩建类项目	10,161	部分变更	10,160.5	是
投资收购或参股医药工业企业类项目	10,250	部分变更	9,704.05	是
华氏资产经营公司增资扩股项目	5,400	否	5,400	是
补充流动资金	5,632.5	否	5,632.5	是
合计	60,186	/	53,756.15	/

报告期内，各项目实施情况如下：

- (1) 医药生物高科技类项目：该项目已实施完毕。
- (2) 医药商业网络建设类项目：该项目已实施完毕。
- (3) 现代物流配送体系类项目：报告期内，募集资金出资 450 万元用于医药品仓储改扩建项目。该项目系国债投资和募集资金配套投资项目，预计 2005 年中期竣工。
- (4) 所属医药工业改扩建类项目：该项目已实施完毕。
- (5) 收购或参股医药工业类项目：该项目部分变更后，新增的合资组建青岛国风医药商业有限责任公司项目已实施完毕，新增的合资组建上海医药（古华）药业有限公司项目因合作方情况发生变化未实施。
- (6) 剩余募集资金情况：根据项目实施计划进度，除已投资的金额外，其它剩余资金作为流动资金。

3、资金变更项目情况

经 2001 年、2002 年临时股东大会、2003 年度股东大会审议通过，公司对 2000 年度配股投资项目分别作了部分变更。

2001 年第一次临时股东大会批准变更项目：

经公司第一届第十七次会议审议通过，2001 年 12 月 30 日，公司召开 2001 年第一次临时股东大会审议批准了部分变更配股募集资金投向的议案。具体变更如下：

原计划项目为：投资 800 万元的引进和开发血液技术项目、投资 1100 万元的投资开发 HLA 复合分型基因芯片项目、投资 6000 万元投资组建成都华成医药集团公司、投资 1800 万元投资参股连云港康毅制药有限公司、投资 200 万元投资组建宁夏药业有限公司的增设市内外医药批发网络部分项目，拟投资金共计 9900 万元。

变更后的项目为：投资 9,000 万元用于江西南华医药有限公司项目、投资 650 万元用于外高桥分销中心，资金共计 9650 万元。

变更后的项目已完成，实际投入资金 9650 万元。

本次股东大会决议公告刊登于 2002 年 1 月 4 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

2002 年临时股东大会批准变更项目：

经公司第二届第十次董事会审议通过，2002 年 12 月 30 日，公司召开 2002 年临时股东大会审议批准了部分变更配股募集资金投向的议案。具体变更如下：

原计划项目为：投资 6000 万元收购上海华联制药有限公司 50% 股权项目、投资 2650 万元的高新技术医药新品开发部分项目、投资 2000 万元的水针剂生产基地技改项目、投资 1900 万元的上海市普陀医药有限公司项目、投资 500 万元的北京市西城区医药批发项目、投资 540 万元安徽省铜陵地区药品经销合作项目，拟投资金共计 13590 万元。

变更后的项目为：投资 1161 万元用于上海第十五制药厂盐酸二甲双胍扩产 1000 吨项目、投资 4000 万元用于重组上海九福药业有限公司项目、投资 781 万元用于重组设立安徽省医药（集团）股份有限公司项目、投资 240 万元用于重组设立安徽省华氏芜湖医药有限公司项目、投资 3600 万元用于上海华氏资产经营有限公司增资扩股、投资 2791.5 万元建设上海及外省市营销网络项目（自筹资金项目变为募集资金项目），资金共计 17973.5 万元。

变更后的项目中，重组上海九福药业有限公司项目因该司产业调整未实施，重组设立安徽省医药（集团）股份有限公司项目、重组设立安徽省华氏芜湖医药有限公司项目未实施，其余已完成，实际投入资金 12952.5 万元。

本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 1 月 2 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

2003 年度股东大会批准变更项目：

原计划项目为：投资 4000 万元组建上海九福药业有限公司项目，拟投资资金共计 4000 万元。

变更后的项目为：投资 1200 万元用于合资组建上海医药（古华）药业有限公司、投资 2800 万元用于合资组建青岛国风医药商业有限责任公司，资金共计 4000 万元。

变更后的项目中合资组建上海医药（古华）药业有限公司因合作方情况发生变化未实施，合资组建青岛国风医药商业有限责任公司项目已完成，实际投入资金 2800 万元。

本次股东大会决议公告刊登于 2004 年 6 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

4、非募集资金项目情况

收购杭州医药物资有限公司股权

该项目总投资 1083.38 万元，报告期内公司出资 487.52 万元投资该项目，已完成。

投资重组福建康源医药有限公司

该项目总投资 1919.61 万元，报告期内公司出资 959.81 万元投资该项目，已完成。

收购宁波联合集团医药板块三家公司股权

公司出资 11740.25 万元人民币投资该项目，现已完成。根据董事会决议，上述收购完成后，我司将转让持有的宁波四明大药房有限公司 64.29% 股权和我司控股子公司持有的宁波亚太生物技术有限责任公司 89.03% 股权。上述股权转让后，公司最终出资 9,407 万元。目前，上述股权转让工作正在进行中。

建设现代物流中心项目

公司出资 3890 万元人民币用于征购现代物流建设用地，该项目系公司国债和募集资金配套投资的项目。现该项目国债累计投资 5947.6 万元，预计 2005 年中期竣工。

（四）报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度
总资产	6,464,172,264.12	6,142,849,230.67	321,323,033.45	5.23%
主营业务利润	998,531,064.85	994,381,006.73	4,150,058.12	0.42%
净利润	93,135,400.55	136,581,296.92	-43,445,896.37	-31.81%
现金及现金等价物净增加额	-81,748,986.02	-159,856,324.32	78,107,338.30	-48.86%
股东权益	1,763,288,884.24	1,711,928,602.30	51,360,281.94	3.00%

（五）新年度经营计划

2005 年，公司将以打造中国医药航母战略为指导，以更强、更精、更专业为基本方针，以拓展、优化资源配置为基础，以进一步提高上海及华东纯销市场份额为重点，以控股企业为枢纽，构筑全国立体分销网络，建设国际合同加工与定牌生产基地，铸造一流品牌，实现持续增长。

一、建立更强大的立体分销网络

- 1、以大区制为基本形式，建立区域营销枢纽，做大分销。
- 2、切实推进与控股企业的联动发展，资源共享，优势互补。

- 3、创新新业态，迅速拓展低端市场。
- 二、形成更精湛的品种运作能力
- 1、确立以临床为导向的品种优势。
- 2、切实降低采购成本，实现规模效益。
- 三、提升更专业的增值服务水准
- 1、以专业化增值服务构筑竞争新优势。
- 2、建立大客户管理体系和学术型网络。
- 3、加快物流战略的实施和服务延伸，提升现代物流辐射能力。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开 9 次会议：

- (1) 公司第二届董事会第二十六次会议于 2004 年 1 月 19 日召开，会议审议通过了如下决议：
- 关于增持江西南华医药有限公司股权的议案；
 - 关于终止投资重组上海九福药业有限公司项目的议案；
 - 关于转让上海第一生化药业有限公司股权暨关联交易的议案。

以上董事会决议刊登于 2004 年 1 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

- (2) 公司第二届董事会第二十七次会议于 2004 年 3 月 25 日召开，会议审议通过了如下决议：
- 公司 2003 年年度报告和摘要；
 - 公司 2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算；
 - 公司 2003 年度利润分配预案；
 - 关于增聘公司高级管理人员的议案；
 - 关于控股企业转让上海强生有限公司股权暨关联交易的议案；
 - 关于进一步加强控股企业信息披露管理的议案；
 - 关于受让上海华因医药有限公司股权暨关联交易的议案

以上董事会决议刊登于 2004 年 3 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

- (3) 公司第二届董事会第二十八次会议（通讯方式）于 2004 年 4 月 23 日召开，会议审议通过了如下决议：

公司 2004 年第一季度报告及其摘要。

- (4) 公司第二届董事会第二十九次会议于 2004 年 5 月 28 日召开，会议审议通过了如下决议：
- 公司 2003 年董事会工作报告；
 - 公司 2003 年总经理工作报告；
 - 关于召开 2003 年度股东大会的议案。

以上董事会决议刊登于 2004 年 5 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

- (5) 公司第二届董事会第三十次会议于 2004 年 7 月 15 日召开，会议审议通过了如下决议：
- 关于控股子公司投资重组南通康乐大药房连锁有限公司的议案；

以上董事会决议刊登于 2004 年 7 月 17 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

- (6) 公司第二届董事会第三十一次会议于 2004 年 7 月 30 日召开，会议审议通过了如下决议：
- 关于受让宁波联合集团股份有限公司下属医药企业股权的议案；
 - 关于转让上海爱的发制药有限公司股权的议案；
 - 关于转让凯旋路房产的议案。

以上董事会决议刊登于 2004 年 8 月 3 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

- (7) 公司第二届董事会第三十二次会议（通讯方式）于 2003 年 8 月 20 日召开，会议审议通过了如下决议：

公司 2004 年半年度报告及其摘要。

- (8) 公司第二届董事会第三十三次会议于 2004 年 10 月 11 日召开，会议审议通过了如下决议：
- 关于转让上海医疗器械（集团）有限公司股权暨关联交易的议案；
 - 关于增资重组江西南华医药有限公司的议案；
 - 关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的议案。

以上董事会决议刊登于 2004 年 10 月 17 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(9) 公司第二届董事会第三十四次会议(通讯方式)于 2004 年 10 月 20 日召开,会议审议通过了如下决议:

公司 2004 年第三季度报告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格执行股东大会决议,修订了公司章程,增补了董事,实施了 2003 年度利润分配方案,继续加快实施募集资金投资项目。

(1) 公司 2003 年度分配方案执行情况:

公司 2003 年度分配方案:以公司 2003 年度末总股本 474,310,737 股为基数,向全体股东实施每 10 股派发现金红利 0.9 元(含税)的分配方案,派发现金总额为人民币 42,687,966.33 元。股权登记日为 2004 年 8 月 19 日,红利发放日为 2004 年 8 月 26 日。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

经上海立信长江会计师事务所有限公司审计,本公司 2004 年度实现净利润 93,135,400.55 元,加上年初未分配利润 267,786,906.95 元,加上其他转入的盈余公积 3,780,193.83 元,可供分配利润为 364,702,501.33 元。根据《公司章程》有关规定,提取法定公积金 15,512,297.14 元,提取法定公益金 13,825,631.91 元,提取职工奖福基金 914,273.73 元,可供股东分配利润为 334,450,298.55 元。提取任意盈余公积金 5,031,421.24 元,应付普通股股利 42,687,966.33 元,未分配利润为 286,730,910.98 元。

经公司第二届第三十六次董事会讨论决定,2004 年利润分配预案为:以 2004 年度末总股本 474,310,737 股为基数,向全体股东实施每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税)的分配预案,派发现金总额为 37,944,858.96 元。实施分配后,公司结存未分配利润为 248,786,052.02 元。

本年度公司不进行资本公积金转增股本。

以上利润分配预案需经股东大会审议通过。

(八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

专项审核意见

信长会师函字(2005)第 140 号

上海市医药股份有限公司董事会:

我们接受贵公司的委托,对贵公司与年报审计相关的截止 2004 年 12 月 31 日的控股股东及其他关联方占用贵公司资金情况和贵公司对外担保情况进行了专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会和国有资产监督管理委员会共同颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》〔证监发(2003)56 号〕进行的。贵公司管理当局的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部材料,包括原始合同、协议等资料或副本资料、会计凭证与帐簿记载、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定,对贵公司与关联方资金往来情况及担保情况进行相关调查、核实并出具专项审核意见。在调查、核实过程中,我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的核查程序。

现将审核情况说明如下:

一、控股股东及其他关联方占用资金情况:

截至 2004 年 12 月 31 日止,贵公司账面记载的应收控股股东及其他关联方资金余额合计为 87,216.02 万元,其中:

(一) 控股股东上海医药(集团)有限公司及其关联方年末占用资金余额 18,948.66 万元,年初占用资金余额 11,272.24 万元,年末比年初增加 7,676.42 万元。其中:控股股东上海医药(集团)有限公司年末占用资金 6,697.54 万元。

2005 年 3 月收到控股股东上海医药(集团)有限公司支付的上海第一生化药业有限公司股权转让款 1,242.30 万元。

(二) 受贵公司控制的子公司年末占用资金余额合计为 66,858.92 万元, 年初数为 28,661.79 万元, 年末比年初增加 38,197.13 万元。其中, 纳入合并报表范围的子公司年末占用资金余额 63,213.16 万元, 已在合并报表中抵销。

(三) 其他关联方年末占用资金余额 1,408.44 万元, 年初占用资金余额 936.05 万元, 年末比年初增加 472.39 万元。

贵公司控股股东上海医药(集团)有限公司承诺在 2005 年以现金和实物资产抵偿债务, 解决大股东及其关联方的欠款。

二、违规担保情况:

经审核, 截止 2004 年 12 月 31 日, 贵公司对外违规担保金额为 35,906.40 万元, 占贵公司年末净资产 20.36%, 其中: 对资产负债率超过 70% 的子公司(系医药流通企业)的担保金额为 15,780 万元、对控股比例 50% 以下但对其实质性控制的子公司的担保金额为 1,249 万元、与其他单位互为担保的金额为 16,900 万元。

上海立信长江会计师事务所有限公司
二 00 五年四月二十五日

(九) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会[2003]56 号文—《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(以下简称“56 号通知”)、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及其他有关规定的要求, 本着公平、公正、客观的原则, 我们就上海市医药股份有限公司累计和当期担保情况、违规担保情况、执行 56 号通知相关规定情况作出如下说明, 并发表独立意见:

在对外担保上, 公司通过《公司章程》在对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准等方面均作了规定, 并制订了《公司对外担保管理办法》和《为控股企业担保的实施办法》, 规范了对外担保管理及防范风险的措施。

在被担保对象的选择、评估与确定中, 公司坚持以资信可靠、经营安全为标准, 每一笔担保均实行会审制, 因此在所有对外担保中截止 2005 年 4 月 25 日尚未发生、发现担保法律诉讼或仲裁。公司对外担保总额按经营规模进行控制, 占公司合并报表净资产值的 23.13%, 低于中国证监会的限制性规定。

然而公司存在着一定数量的违反中国证监会 56 号文件精神的对外担保情况, 虽然有一定的原因即公司对持股不到 50% 的被担保对象大部分有实际控制权, 并且医保改革中出现了医药流通企业负债率普遍趋高的阶段性特殊情况, 但公司应严格按照 56 号文件精神, 在确保子公司正常开展生产经营同时尽快稳妥解决为子公司担保的合规问题, 防止和避免公司可能引发的经营风险、财务风险和法律风险, 维护广大中小股东的合法权益。

独立董事: 李志强
冯正权
王巍

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

报告期内, 公司监事会召开了二次会议, 并列席了公司董事会会议及股东大会。

1、公司第二届监事会第十三次会议于 2004 年 3 月 25 日召开, 会议审议通过了如下决议:

(1) 公司 2003 年年度报告及其摘要。

以上监事会决议刊登于 2004 年 3 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》上

2、公司第二届监事会第十四次会议于 2004 年 5 月 28 日召开, 会议审议通过了如下决议:

(1) 公司 2003 年度监事会报告。

以上监事会决议刊登于 2004 年 5 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会根据《公司章程》和国家有关法律法规，对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会执行股东大会决议情况等进行了监督，认为公司建立了较健全的公司治理结构，现代企业制度的建设得到了进一步加强，董事会工作程序合规，决策科学合理；董事、高级管理人员与时俱进，勇于开拓；公司董事、高级管理人员履行职务时没有违反法律、法规、公司章程，没有发生损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为公司 2004 年度财务报告能够全面真实地反映公司的财务状况和经营成果，上海立信长江会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告和对有关事项作出的分析评价是客观公正的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为公司最近一次募集资金实际已投入项目和承诺项目一致，部分变更募集资金投资项目均按要求履行了规定程序并及时进行了披露，变更程序合规，变更后的项目已按计划实施。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会认为公司收购、出售资产程序规范，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司关联交易符合“三公”原则，程序合规，价格合理，信息披露充分，没有损害公司和中小股东利益的情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2004 年 7 月 30 日，公司向宁波联合集团股份有限公司购买宁波医药股份有限公司 51% 股权、宁波四明大药房有限公司 64.29% 股权、宁波亚太生物技术有限责任公司 89.03% 股权。受让金额为 14,681 万元人民币，该事项已于 2004 年 8 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。上述收购已于 2004 年 12 月 24 日完成产权交易。

根据计划，上述收购完成后，公司将再转让公司持有的宁波四明大药房有限公司 64.29% 股权和公司子公司持有的宁波亚太生物技术有限责任公司 89.03% 股权，上述股权转让后，公司最终出资 9,407 万元。目前，股权转让工作正在进行中。

2、出售资产情况

2004 年 7 月 30 日，公司向上海协和医院投资管理公司转让凯旋路 492 号办公大楼。该资产账面价值为 762 万元人民币，评估价值为 1,354.82 万元人民币，转让金额为 2,060 万元人民币，产生收益 1,298 万元人民币。该事项已于 2004 年 8 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。上述资产出售的产权交易已完成，并收到全部转让款 2060 万元。

2004 年 7 月 30 日，公司向爱的发（香港）有限公司转让上海爱的发制药有限公司 14.47% 股权。该资产账面价值为 380.5 万元人民币，转让金额为 140 万美元（折合人民币 1,157.8 万元），产生收益 777.3 万元人民币，该事项已于 2004 年 8 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。上述资产出售已于 2004 年 12 月 16 日完成产权交易，并收到全部转让款 1157.8 万元。

（三）公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

公司将持有的上海医疗器械集团有限公司 50% 股份转让给中国华源生命产业有限公司。该资产的账面价值为 12469 万元人民币。本交易定价的原则是以上海医疗器械集团 50% 股权所对应的净资产审计值 11152 万元人民币为基础，评估价值为 12055 万元，评估基准日为 4 月 30 日，转让价格为 12500 万元人民币。该事项已于 2004 年 10 月 14 日、2004 年 11 月 27 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

上述转让已于 2004 年 11 月 30 日完成产权交易，因本年度 1 月至 11 月的损益纳入公司合并范围，故实际收到股权转让款及期间损益 6747 万元。

公司将持有的上海第一生化药业有限公司 25%股权转让给母公司上海医药（集团）有限公司，该资产的帐面价值为 2692 万元人民币，评估价值为 2692 万元人民币。本交易定价的原则是以上海第一生化药业有限公司 25%股权对应的账面净资产值按 1:1 定价，转让价格为 2692 万元人民币。该事项已于 2004 年 1 月 30 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

上述转让已于 2004 年 6 月 28 日完成产权交易，公司已收到实际转让款 2642.3 万元。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管资产情况

公司控股子公司上海华氏大药房有限公司自 2003 年 1 月起由上海中西药业股份有限公司托管至今。

2、承包资产情况

报告期内，公司无承包资产事项。

3、租赁资产情况

报告期内，公司无租赁资产事项。

4、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 （是或否）
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	2004-4-2	169,000,000	连带责任担保	2005-9-17	否	否
报告期内担保发生额合计				169,000,000		
报告期末担保余额合计				183,770,000		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				227,240,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				227,240,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				411,014,000		
担保总额占公司净资产的比例				23.31%		
公司违规担保情况						
为公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的金额				17,490,000		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额				157,800,000		
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）				否		
违规担保金额				359,064,000		

注：1. 以上为公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的金额中，公司有实际控制权的金额为 12,490,000 元。

2. 公司为其提供债务担保的资产负债率超过 70%的被担保对象中，均为从事医药流通的公司控股子公司。

5、委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上的股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘上海立信长江会计师事务所有限公司担任本公司审计工作。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

2005 年 1 月 28 日、2005 年 2 月 1 日，公司分别接国务院国有资产监督管理委员会〔2004〕1085 号文和上海市国有资产监督管理委员会〔2005〕35 号文通知，公司原有的国家股性质变更为国有法人股，持股人为上海医药（集团）有限公司。

公司董事王震先生、监事王晓玲女士因个人原因已辞职，自 2004 年 12 月起不再担任公司第二届董事、监事职务。

(3)重大会计差错更正：2003 年“非典”期间，公司作为上海市政府指定的“非典”药品储备单位，承担了上海市“非典”相关药品及用品储备及调运的专项工作，有力地支持了全国各地的“抗非”工作。但因当时按有关部门计划储备，“非典”一结束，大部分超常规储备药品及用品因有效期等原因无法按预想方案继续销售，导致公司物力、财力形成较大损失。公司按原定政策向有关部门申请“非典”专项基金对该部分损失予以补偿，但因财政补偿额度原因未能获得。所以，公司原预计取得有关补偿来消化“非典”损失的判断有误，因而导致 2003 年度会计处理存在重大差错。为此，公司应在 2003 年度对超常规储备的“非典”相关药品及用品计提存货跌价准备，并应计入“非典”相关药品及用品的仓储费及资金用费。

根据我国会计制度的有关规定，公司于 2004 年度对此项重大会计差错进行更正，并对比较报表年初数作追溯调整。上述更正将影响 2003 年度净利润-17,865,049.46 元，影响 2004 年初留存收益-17,865,049.46 元，对 2004 年度净利润没有影响。

十一、财务会计报告

(一)、审计意见

本公司 2004 年度财务会计报告已经上海立信长江会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的信长会师字〔2004〕第号审计报告

(二)、会计报表（见附表）

(三)、会计报表附注

十二、备查文件目录

(一)、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二)、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三)、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

审计报告

信长会师报字(2005)第11068号

上海市医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海市医药股份有限公司(以下简称“贵公司”)2004年12月31日的资产负债表和合并的资产负债表、2004年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表,以及2004年度现金流量表和合并的现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所
有限公司

中国注册会计师

中国·上海

二〇〇五年四月二十五日

上海市医药股份有限公司

2004 年度会计报表附注

一、公司简介：

上海市医药股份有限公司（以下简称公司）是由上海医药（集团）有限公司以原所属的全资子公司上海市医药有限公司、上海医药工业销售有限公司和上海天平制药厂的优质资产等额置换了上海四药股份有限公司的全部资产而组建的，于 1998 年 9 月 9 日复牌上市。公司注册地为：浦东金桥路 1399 号。企业法人营业执照注册号为：3100001002799。股票代码为：600849。公司行业类别：医药类。公司经营范围：化学原料药，化学药制剂，抗生素，生化药品生物制品，中成药（含参茸银茸），医疗器械，制药设备，化学危险物品，食品，日用百货，商务咨询及上述经营范围内的咨询服务，自营和代理内销商品范围内的进出口商品及相关技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按发生时的中国人民银行公布的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，年末外币帐户余额按年末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间

价)折算为人民币外,资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价(中间价)折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

(七) 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将同时具备期限短(从购买日起,三个月到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息)、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的短期投资,以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末,按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资类别计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上,则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息,冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

对因债务人撤销、破产,依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项;因债务人死亡,既无遗产可清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项;因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明,确实无法收回的应收款项,按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算,按账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

根据期末应收款项余额的账龄按下列比例计提坏账准备:

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	0.5%
1 - 2 年	10%
2 - 3 年	20%
3 年以上	50%

(十) 存货核算方法

1、存货分类为

存货的分类为：原材料、在产品、产成品、库存商品、商品采购、包装物、低值易耗品。

2、取得和发出的计价方法

按实际成本计价,购入并已验收入库的原材料按实际成本入账,发出原材料的成本采用加权平均法核算;入库产品和商品按实际成本核算;发出产成品和商品采用加权平均法核算。

债务重组取得债务人用以抵债的存货,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末,对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价,包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的股权投资,以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,采用成本法核算;对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的,采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时,初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额,若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销;若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额,计入资本公积(股权投资准备)。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末,按合同规定利率或债券票面利率计提利息,并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回,停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末,按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额,计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权

投资差额按财会（2004）3号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。年末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于30%的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	25-35 年	4%	3.84%-2.74%
通用设备	5-10 年	4%	19.2%-9.6%
专用设备	6-18 年	4%	16%-5.33%
运输设备	8-14 年	4%	12%-6.86%

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，

在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十八）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

（十九）收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同

或协议规定确认为收入。

（二十）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（二十一）本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

1. 本年度主要会计政策、会计估计未发生变更。

2. 对上年度重大会计差错进行更正：

经核查，公司 2003 年作为上海市政府指定的抗“非典”药品储备单位，承担了上海市“非典”相关药品及用品储备及调运的专项工作，有力地支持了上海市及兄弟省市的“抗非”工作。由于当时按有关部门计划储备，“非典”一结束，大部分超常规储备的“非典”相关药品及用品因效期等原因无法按原预想方案销售，导致公司人力、物力、财力上形成较大损失。“非典”过后，公司按原定政策向有关部门申请非典专项基金对该部分损失予以相应的补贴，因财政补偿额度原因，未能获得补偿。所以，公司原预计取得有关补偿来消化“非典”损失的判断有误，从而导致 2003 年度会计处理出现重大差错。公司应于 2003 年度对超常规储备的“非典”相关药品及用品计提存货跌价准备，并应将暂挂的“非典”相关药品及用品的仓储费及资金占用费计入损益。公司于本年度对此项重大会计差错进行了更正。

本次会计差错更正的影响数及累计影响数：

项 目	会计差错更正
对 2004 年初留存收益的影响	-17,865,049.46
其中：对 2004 年初未分配利润的影响	-14,292,039.56
对本年度净利润的影响	---

（二十二）合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

（一）公司主要税种和税率为

税种	税率
增值税	17%、13%
营业税	3-5%

所得税

15%-33%

(二) 税负减免：

1、子公司上海禾丰制药有限公司根据上海市税务局对外税务分局沪税上分(1999)78号,自1999年4月起按浦东新区生产企业减按15%缴纳所得税。

2、子公司上海通用药业股份有限公司根据沪地税三财(2004)349号,本年度减按15%缴纳所得税。

3、子公司上海青平药业有限公司为福利企业,根据企业拥有残疾人数,本年度减按13.2%缴纳所得税。

4、子公司青岛华氏国风医药有限责任公司经青岛市市南国家税务局批准,本年度免征企业所得税一年。

5、子公司上海浦东华氏医药有限公司自2003年3月起享受浦东新区内资企业所得税优惠政策,减按15%缴纳所得税。

6、子公司上海麦卡森医药有限公司根据虹口区国税局(2004)沪虹税政企所149号,本年度免征企业所得税一年。

四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围(单位：人民币)：

被投资单位全称	注册资本(万元)	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例(%)	合并范围内控股比例(%)	是否合并	备注
上海华氏制药有限公司	12,559.29	药品制造	12,559.29	90.00	100.00	是	
宁波亚太生物技术有限公司	4,378.80	药品制造	---	---	89.03	否	
上海天平实业公司	50.00	贸易	---	---	100.00	否	
上海天平制药厂保健食品分厂	35.10	药品制造	---	---	60.00	否	
上海青平药业有限公司	600.00	药品制造	---	---	39.00	是	具有实质控制权
上海金龟华超医药有限公司	300.00	药品销售	300.00	100.00	100.00	是	
上海华氏大药房有限公司	9,000.00	药品销售	8,100.00	90.00	100.00	是	
上海华氏大药房配送中心有限公司	500.00	药品销售	---	---	100.00	是	
上海华氏杨浦大药房有限公司	100.00	零售	---	---	90.00	是	
上海华氏武夷大药房有限公司	100.00	药品销售	---	---	100.00	是	
嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司	900.00	药品销售	---	---	50.00	是	具有实质控制权
上海华氏虹口大药房有限公司	100.00	药品销售	---	---	100.00	是	
上海华氏全新大药房有限公司	100.00	药品销售	---	---	100.00	是	
贵州省华氏大药房延安连锁有限公司	1,000.00	药品销售	---	---	51.00	是	
上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公	300.00	药品销售	---	---	64.17	是	

司							
安徽省六安华氏大药房有限公司	150.00	药品销售	---	---	53.33	是	
南通华氏康乐大药房有限公司	1,200.00	药品销售	---	---	82.08	是	
上海华氏资产经营有限公司	11,000.00	投资	9,900.00	90.00	100.00	是	
上海罗达医药有限公司	500.00	药品销售	137.24	20.00	20.00	是	具有实质控制权
上海沪中医药有限公司	1,000.00	药品销售	1,000.00	100.00	100.00	是	
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	500.00	生物医药研发	500.00	100.00	100.00	是	
上海福达制药有限公司	2,880.56	药品制造	2,016.39	70.00	70.00	是	
上海思富医药有限公司	1,200.00	药品销售	720.00	60.00	60.00	是	
上海华仁医药有限公司	2,000.00	药品销售	1,200.00	60.00	60.00	是	
上海大东化学试剂供应站	10.22	药品销售	10.22	100.00	100.00	是	
上海华臣商场有限公司	200.07	药品销售	200.07	100.00	100.00	是	
上海华氏西部大药房有限公司	500.00	药品销售	---	---	100.00	是	
上海禾丰制药有限公司	USD1,000.00	药品制造	2,893.40	50.00	50.00	是	具有实质控制权
上海瑞金药房	100.00	药品销售	100.00	100.00	100.00	是	
上海华氏医药储运有限公司	500.00	运输	448.86	90.00	100.00	是	
上海双优印刷厂	20.00	印刷	20.00	100.00	100.00	否	
香港思富有限公司	600.00	药品销售	600.00	99.98	99.98	否	
上海市医药股份有限公司安庆公司	450.00	药品销售	318.00	60.00	60.00	是	
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	85.00	药品销售	46.75	55.00	55.00	否	
北京市申药产品经销中心	300.00	药品销售	153.00	51.00	51.00	否	
成都市医药公司上海药品销售分公司	260.00	药品销售	130.00	50.00	50.00	否	
上海金山医药药材有限公司	1,000.00	药品销售	510.00	51.00	51.00	否	
上海金石医药药材有限公司	200.00	药品销售	102.00	51.00	51.00	是	
上海华氏健民药业有限公司	500.00	药品销售	334.77	65.00	65.00	否	
上海上医新特药商店	60.00	药品销售	60.00	100.00	100.00	是	
上海华因医药有限公司	1,000.00	药品销售	900.00	90.00	100.00	是	
安徽华氏医药有限公司	321.00	药品销售	215.00	67.00	67.00	否	
上海医涵药业有限公司	500.00	药品销售	500.00	100.00	100.00	否	
上海华氏经济发展有限公司	500.00	贸易	500.00	100.00	100.00	否	
上海外高桥医药分销	1,000.00	药品销售	650.00	65.00	65.00	是	

中心有限公司							
江西南华医药有限公司	18,000.00	药品销售	9,000.00	50.00	50.00	是	具有实质控制权
江西黄庆仁棧华氏大药房有限公司	1,000.00	药品销售	950.00	95.00	95.00	否	
江西华康药业有限公司	50 万美元	药品销售	130.065	64.25	64.25	否	
上海制药（苏丹）有限公司	USD220.00	药品销售	904.30	55.00	55.00	否	
上海华嘉医药有限公司	500.00	药品销售	420.00	84.00	90.00	是	
河南华氏医药有限公司	1,500.00	药品销售	76.50	51.00	51.00	否	
上海医药嘉定药业有限公司	1,000.00	药品销售	510.00	51.00	51.00	是	
上海浦东华氏医药有限公司	500.00	药品销售	450.00	90.00	90.00	是	
上海华天广告有限公司	100.00	广告业	40.00	40.00	100.00	否	
上海市一大药房有限公司	110.00	药品销售	55.00	50.00	50.00	否	
上海健尔药房有限公司	100.00	药品销售	50.00	50.00	50.00	否	
上海闵行药材医药有限公司	800.00	药品销售	560.00	70.00	70.00	是	
青岛华氏国风医药有限责任公司	4,600.00	药品销售	3,800.00	65.22	65.22	是	
杭州华氏医药有限公司	1,281.86	药品销售	1,083.38	81.00	81.00	是	
福建华氏康源医药有限公司	1,000.00	药品销售	1,919.61	60.00	60.00	是	
宁波医药股份有限公司	5,797.77	药品销售	9,623.62	51.05	51.05	否	
宁波四明大药房有限责任公司	2,380.00	药品销售	2,199.00	64.29	64.29	否	
上海通用药业股份有限公司	4,000.00	药品制造	1,600.00	40.00	40.00	是	具有实质控制权

（二）未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、本年度未纳入合并会计报表范围的子公司共二十一家，详见附注四（一）。该二十一家子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，不予合并。

2、对财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为 715,976,391.87 元，占母、子公司资产总额的 8.93%；销售收入为 292,285,124.53 元，占母、子公司收入总额的 2.42%；净利润 2,572,405.84 元，占母公司净利润的 2.69%。对未纳入合并会计报表范围的子公司净利润母公司已按权益法核算，计入投资收益 730,183.22 元。

（三）纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50%以上的子公司及其原因：

1、公司对上海通用药业股份有限公司、上海青平药业有限公司、上海罗达医药有限公司的持股比例均未达到 50%（详见附注四（一）），因公司对其实质性控制所以纳入合并报表范围。

2、公司对上海禾丰制药有限公司、江西南华医药有限公司、嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司的持股比例均为 50%，因公司对其实质性控制所以选用完全合并法。

（四）本年度合并报表范围的变更情况：

1、与上年相比本年新增合并单位十二家，原因如下：

（1）青岛华氏国风医药有限责任公司：本年新增投资，纳入合并范围；

（2）杭州华氏医药有限公司：本期新增投资，纳入合并范围；

（3）福建华氏康源医药有限公司：本期新增投资，纳入合并范围；

（4）上海麦卡森医药有限公司：上年度规模较小，符合不合并的条件，本年度销售规模增大，纳入合并报表范围；

（5）上海华氏武夷大药房有限公司：系上海华氏大药房有限公司的子公司，上年度规模较小，符合不合并的条件，本年度销售规模增大，纳入合并报表范围；

（6）嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司：系上海华氏大药房有限公司的子公司，上年度规模较小，符合不合并的条件，本年度销售规模增大，纳入合并报表范围；

（7）上海华氏虹口大药房有限公司：系上海华氏大药房有限公司的子公司，上年度规模较小，符合不合并的条件，本年度销售规模增大，纳入合并报表范围；

（8）上海华氏全新大药房有限公司：系上海华氏大药房有限公司的子公司，上年度规模较小，符合不合并的条件，本年度销售规模增大，纳入合并报表范围；

（9）贵州省华氏大药房延安连锁有限公司：系上海华氏大药房有限公司的子公司，上年度规模较小，符合不合并的条件，本年度销售规模增大，纳入合并报表范围；

（10）上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公司：系上海华氏大药房有限公司的子公司，上年度规模较小，符合不合并的条件，本年度销售规模增大，纳入合并报表范围；

（11）安徽省六安华氏大药房有限公司：系上海华氏大药房有限公司的子公司，上年度规模较小，符合不合并的条件，本年度销售规模增大，纳入合并报表范围；

（12）南通华氏康乐大药房有限公司：系上海华氏大药房有限公司的子公司，本年新增投资，纳入合并报表范围。

2、本年减少合并单位二家，原因如下：

（1）上海医疗器械（集团）有限公司：公司将持有的上海医疗器械(集团)有限公司 50%股权转让给中国华源生命产业有限公司。产权交割在 2004 年 11 月 30 日完成，本年度将上海医疗器械（集团）有限公司 1-11 月的损益表纳入合并范围。

(2) 上海第九制药厂：本年已注销，退出合并范围。

(五) 报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业情况：

购买子公司名称	购买日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
宁波医药股份有限公司 (注1)	2004年12月31日	420,844,315.23	8,833,740.53	62,321,192.61	11,469,427.64	215,215.21	397,807,610.17	5,933,710.20
宁波四明大药房有限责任公司 (注2)	2004年12月31日	27,758,415.44	484,046.65	12,967,257.76	674,881.03	---	18,788,185.46	---
宁波亚太生物技术有限公司 (注3)	2004年12月31日	6,753,497.58	668,780.25	20,081,708.26	132,500.00	---	6,718,213.22	---

购买子公司名称	购买日至年末	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
宁波医药股份有限公司 (注1)	2004年12月31日	---	---	---	---	---
宁波四明大药房有限责任公司 (注2)	2004年12月31日	---	---	---	---	---
宁波亚太生物技术有限公司 (注3)	2004年12月31日	---	---	---	---	---

注1：宁波医药股份有限公司：公司与宁波联合集团股份有限公司（以下简称宁波联合）于2004年8月2日签订了《关于宁波医药股份有限公司股权转让协议书》，出资9,201.00万元受让宁波医药股份有限公司48.64%的股权。出资4,226,226.84元受让了宁波医药股份有限公司347名职工持有的共计2.41%的股权。购买日确定为2004年12月31日。其确定依据：受让协议已于2004年7月30日公司二届三十一一次董事会第一号决议通过；公司与宁波医药股份有限公司已于2004年12月8日办妥了产权转让手续，取得了宁波市产权交易中心出具的产权转让证（编号：0002328），公司与宁波医药股份有限公司347名职工已于2004年12月24日办妥了产权转让手续，取得了宁波市产权交易中心出具的产权转让证（编号：0002424）；支付的股权转让款已占协议价的50%以上。

注2：宁波四明大药房有限责任公司：公司与宁波联合集团股份有限公司（以下简称宁波联合）于2004年8月2日签订了《关于宁波四明大药房有限责任公司股权转让协议书》，出资2,199.00万元受让宁波四明大药房有限责任公司64.29%的股权。购买日确定为2004年12月31日。其确定依据：受让协议已于2004年7月30日公司二届三十一一次董事会第一号决议通过；公司与股权出让方已于2004年12月8日办妥了产权转让手续，取得了宁波市产权交易中心出具的产权转让证（编号：0002329）；支付的股权转让款已占协议价的50%以上。

注3：宁波亚太生物技术有限公司：子公司上海华氏制药有限公司与宁波联合集团股份有限公司（以下简称宁波联合）于2004年8月2日签订了《关于宁波亚太生物技术有限公司股权转让协议书》，出资3,202.00万元受让宁波亚太生物技术有限公司89.03%的股权。购买日确定为2004年12月31日。其确定依据：受让协议已于2004年7月30日公司二届三十一一次董事会第一号决议通过；支付的股权转让款已占协议价的50%以上。

(六) 报告期内出售子公司情况：

出售子公司名称	出售日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
---------	-----	------	------	------	------	------	------	------

	上年末							
上海医疗器械(集团)有限公司	2004年11月30日	359,418,289.75	99,153,699.70	183,056,158.49	14,869,704.38	1,622,140.00	324,042,228.06	39,292,551.24
	2003年12月31日	437,270,761.51	81,060,860.43	165,395,423.75	16,561,536.06	1,787,140.00	394,092,019.65	41,643,894.84

出售子公司名称	年初至出售日 上年度	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
上海医疗器械(集团)有限公司	2004年1月至2004年11月	501,026,931.72	154,054,283.09	39,714,113.54	11,223,488.60	26,682,419.28
	2003年度	383,447,082.58	126,042,945.96	76,594,650.13	13,064,814.94	61,871,246.61

公司于2004年10月11日召开二届三十三次董事会决议通过：将持有的上海医疗器械(集团)有限公司50%股权以所对应的净资产审计值11,152万元为基础，经评估协商定价12,500万元转让给中国华源生命产业有限公司，评估定价的基准日为2004年4月30日，上海医疗器械(集团)有限公司2004年5月至产权交割日增加的股东权益对应份额归本公司所有。产权交割在2004年11月30日完成，公司将上海医疗器械(集团)有限公司1-11月的损益表纳入合并报表。

五、合并会计报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

（一）货币资金

项 目	年 末 数	年 初 数
现 金	846,976.14	787,732.80
银行存款	397,885,542.67	480,742,253.88
其他货币资金	31,717,573.70	30,669,091.85
合 计	430,450,092.51	512,199,078.53
其中美元：外币金额	143,166.38	275,457.03
折算汇率	8.2765	8.2767
折合人民币	1,184,916.54	2,279,875.20
港币：外币金额	---	492.29
折算汇率	---	1.0657
折合人民币	---	524.63

（二）短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
股票投资	57,443,125.63	14,832,328.72	42,157,081.30	28,030.88
国债投资	51,235,650.00	1,574,400.00	1,000,500.00	---
合计	108,678,775.63	16,406,728.72	43,157,581.30	28,030.88

1、股票投资年末数：

股票名称	股数	投资成本	年末每股市价	年末市价总额 (12月31日交易市价)
中国联通	3,800,000	13,958,760.00	3.06	11,628,000.00
申能股份	505,200	3,519,578.40	6.70	3,384,840.00
大显股份	99,631	548,568.29	4.22	420,442.82
益民百货	182,700	1,288,945.00	6.34	1,158,318.00

皖能电力	292,400	1,753,855.60	5.28	1,543,872.00
重庆啤酒	2,093,172	33,282,662.95	10.28	21,517,808.16
宁波热电	110,500	722,780.50	5.92	654,160.00
海虹控股	182,605	2,325,839.89	12.39	2,262,475.95
铁龙物流	<u>5,000</u>	<u>42,135.00</u>	<u>8.10</u>	<u>40,500.00</u>
小计	<u>7,271,208</u>	<u>57,443,125.63</u>		<u>42,610,416.93</u>

2、债券投资年末数：

债券名称	面 值	投 资 成 本	年末市价总额 (12月31日交易市价)
03 国债 (3)	61,500,000.00	51,235,650.00	49,661,250.00

3、短期投资跌价准备增减变动的原因：

年末数	年初数	年末变动原因
16,406,728.72	28,030.88	期末有价证券市价低于账面成本

4、投资变现无重大限制。

(三) 应收票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	88,579,889.17	58,681,176.74
商业承兑汇票	<u>60,463,039.30</u>	<u>23,122,110.85</u>
合 计	<u>149,042,928.47</u>	<u>81,803,287.59</u>

年末已质押的应收票据：无。

(四) 应收补贴款：

项 目	金 额
应收出口退税款	2,468,151.62

(五) 应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	1,599,874,773.03	75.69%	0.5%	7,999,373.87	1,340,670,768.33	78.43%	0.5%	6,703,353.84
1 - 2 年	266,842,623.06	12.62%	10%	34,089,994.69	118,742,919.67	6.95%	10%	11,874,291.97
2 - 3 年	66,422,560.11	3.14%	20%	14,253,989.16	86,585,378.18	5.07%	20%	17,317,075.64
3 年以上	<u>180,507,925.39</u>	<u>8.55%</u>	<u>50%</u>	<u>93,837,436.65</u>	<u>163,394,457.33</u>	<u>9.55%</u>	<u>50%</u>	<u>83,291,888.56</u>
合 计	<u>2,113,647,881.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>150,180,794.37</u>	<u>1,709,393,523.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>119,186,610.01</u>

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 124,035,998.75 元，占应收帐款总金额的 5.87%。

3、除按公司政策对三年以上应收账款按 50%计提坏帐准备外，至年末全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40%及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
广东瑞翰医药有限公司	8,135,134.36	70%	涉及诉讼
零星户	4,121,212.11	100%	帐龄三年以上,估计无法收回
华东医药股份有限公司药品分公司	690,649.16	100%	业务员卷款,估计无法收回
浙江英特药业有限责任公司	683,211.54	100%	业务员卷款,估计无法收回
广东宁海药业有限公司	569,357.80	100%	帐龄较长,估计无法收回
云南省医疗药品器械公司	289,690.28	100%	帐龄三年以上,估计无法收回
福建省新特药经营部	269,110.76	100%	帐龄较长,估计无法收回

4、年末应收帐款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 382,424.77 元，详见本附注八。

（六）其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	帐面余额	年 末 数			帐面余额	年 初 数		
		占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备		占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1 年以内	625,689,848.28	81.42%	0.5%	3,128,449.24	522,272,705.53	77.86%	0.5%	2,613,353.53
1 - 2 年	60,680,048.83	7.90%	10%	6,068,004.88	107,972,429.88	16.10%	10%	14,683,546.97
2 - 3 年	60,722,846.31	7.90%	20%	27,676,879.66	13,020,484.87	1.94%	20%	2,604,096.97
3 年以上	21,423,374.19	2.78%	50%	17,257,576.39	27,531,947.20	4.10%	50%	14,367,149.89
合 计	768,516,117.61	100.00%	---	54,130,910.17	670,797,567.48	100.00%	---	34,268,147.36

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 195,222,921.45 元，占其他应收款总金额的比例为 25.40%。

3、至年末全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理 由
成都中级法院诉讼执行款	19,415,388.00	100%	估计难以收回
黄欣公司	3,636,100.00	100%	三年以上，估计难以收回
连云港卫生材料厂	1,052,500.00	100%	三年以上，估计难以收回
南京希科纳米医药技术有限公司	4,400,000.00	100%	三年以上，估计难以收回
上海十五制药厂三产	336,334.78	100%	三年以上，估计难以收回
武进正平双马化工厂	90,000.00	100%	三年以上，估计难以收回
天津无青化工有限公司	119,806.24	100%	三年以上，估计难以收回
上海市外汇调剂市场	160,624.80	100%	手续费，三年以上
河南开封尉民县医药化工厂	115,760.00	100%	三年以上，估计难以收回

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
中国华源生命产业有限公司	68,096,991.19	股权转让款
上海医药（集团）有限公司	66,593,000.00	往来及股权转让款
香港思富有限公司	11,616,375.70	往来款

5、年末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 66,593,000.00 元，详见本附注八。

（七）预付帐款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数		年 初 数		年末未收回原因
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例	
1 年以内	165,735,649.72	97.97%	87,364,965.49	97.85%	
1 - 2 年	2,800,472.26	1.66%	1,721,128.00	1.93%	尚未办妥结算
2 - 3 年	501,751.51	0.30%	--	---	尚未办妥结算
3 年以上	<u>135,261.15</u>	<u>0.07%</u>	<u>196,306.77</u>	<u>0.22%</u>	尚未办妥结算
合 计	<u>169,173,134.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>89,282,400.26</u>	<u>100.00%</u>	

2、年末预付帐款中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（八）存货及存货跌价准备

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	16,195,672.74	47,287.09	49,452,389.47	2,565,646.94
在产品	7,875,943.54	---	58,384,934.12	1,684,374.45
产成品	18,646,147.12	19,110.19	72,071,003.07	1,598,490.20
库存商品	1,185,385,466.33	10,514,747.72	1,176,252,609.79	12,303,187.17
商品采购	---	---	3,443,499.97	17,217.50
包装物	3,025,564.68	350,232.80	7,014,179.85	---
低值易耗品	2,580,304.87	29,589.98	2,647,843.73	---
委托加工产品	90,793.90	---	522,362.79	---
分期收款发出商品	---	---	5,641,816.13	---
自制半成品	<u>156,249.96</u>	---	<u>946,469.30</u>	---
合 计	<u>1,233,956,143.14</u>	<u>10,960,967.78</u>	<u>1,376,377,108.22</u>	<u>18,168,916.26</u>

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：参照期末市场同类价。

（九）待摊费用

类 别	年 初 数	本年增加	本年摊销	年 末 数
低值易耗品摊销	---	359,183.60	239,183.60	120,000.00
保险费	872,975.03	6,377,384.89	6,408,272.43	842,087.49
租赁费	2,674,286.26	15,035,704.89	15,105,332.23	2,604,658.92
修理费	1,047,070.97	1,915,848.03	973,210.55	1,989,708.45
养路费	77,328.00	68,002.33	70,162.33	75,168.00
其 他	<u>52,229.11</u>	<u>4,268,371.50</u>	<u>3,669,581.63</u>	<u>651,018.98</u>
合 计	<u>4,723,889.37</u>	<u>28,024,495.24</u>	<u>26,465,742.77</u>	<u>6,282,641.84</u>

（十）一年内到期的长期债权投资：

年 末 数	年 初 数
---	3,503.92

（十一）长期投资：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	485,797,944.41	---	455,267,789.36	7,297,817.94
长期债权投资	---	---	990.00	---
小计	<u>485,797,944.41</u>	---	<u>455,268,779.36</u>	<u>7,297,817.94</u>

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	年末帐面余额	年初帐面余额
ST 中科	法人股	25,200	<1%	99,300.00	99,300.00	99,300.00
百联股份	法人股	33,324	<1%	<u>65,450.00</u>	<u>65,450.00</u>	<u>65,450.00</u>
小计				<u>164,750.00</u>	<u>164,750.00</u>	<u>164,750.00</u>

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
上海市长宁区医药有限公司	1996-2016	15.30%	500,000.00	---	500,000.00
交通银行	无期限	<1%	940,770.00	-56,266.60	884,503.40
上海药房股份有限公司	1997-2017	8.00%	2,920,000.00	---	2,920,000.00
上海新时代药业股份有限公司	2000-2019	20.00%	3,000,000.00	---	3,000,000.00
上海申银万国证券股份有限公司	无期限	<1%	20,000,000.00	---	20,000,000.00
长江经济联合发展股份有限公司	无期限	<1%	438,749.00	---	438,749.00
上海申威医药有限公司	1999-2007	30.00%	1,200,000.00	---	1,200,000.00
上海医药血液技术产业发展有限公司	2001-2036	10.00%	600,000.00	---	600,000.00
上海云湖医药药材股份有限公司	无期限	4.54%	632,978.00	---	632,978.00
上海雷允上北区药业有限公司	无期限	5.00%	3,002,360.00	---	3,002,360.00
上海鲲鹏投资发展有限公司	无期限	10.00%	8,263,436.00	---	8,263,436.00
上海复旦张江生物医药股份有限公司	1999-2023	19.66%	19,147,723.08	---	19,147,723.08
上海英达莱置业有限公司	1989-2009	14.75%	---	29,500,000.00	29,500,000.00
上海医药绿色联盟大药房连锁有限公司	2004-5-1-无期限	0.231	---	600,000.00	600,000.00
上海麦迪逊医疗器械有限公司	无期限	3.43%	2,015,880.62	-2,015,880.62	---
深圳中联广深医药股份有限公司	无期限	3.16%	3,283,773.00	---	3,283,773.00
上海华氏北部大药房有限公司	无期限	10.00%	50,000.00	---	50,000.00
南通华氏佳源医药有限公司	30 年	8.00%	---	400,000.00	400,000.00
上海爱的发制药有限公司	1995-2025	15.00%	<u>7,496,349.51</u>	<u>-7,496,349.51</u>	---
合计			<u>73,492,019.21</u>	<u>20,931,503.27</u>	<u>94,423,522.48</u>

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资	占被投资单位	年初余额	本年权益增减额						年末余额	
	起止期	注册资本比例		本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海华氏医药储运有限	1994-无期限	100.00%	5,251,475.82	-176,140.11	---	-166,894.04	---	9,246.07	5,511,409.00	-436,073.29	5,075,335.71
公司											
上海双优印刷厂	1992-2002	100.00%	276,146.66	---	---	---	---	---	200,000.00	76,146.66	276,146.66
香港思富有限公司	1996-2011	99.98%	8,793,135.97	108,665.70	---	108,665.70	---	---	6,000,000.00	2,901,801.67	8,901,801.67
上海市医药股份有限公											
司池州华氏公司	1998-2028	55.00%	1,309,995.35	12,286.19	---	112,286.19	---	100,000.00	467,500.00	854,781.54	1,322,281.54
北京市申药产品经销中											
心	1997-2012	51.00%	1,420,112.54	---	---	---	---	---	1,530,000.00	-109,887.46	1,420,112.54

成都市医药公司上海药												
品销售分公司	1996-2001	50.00%	1,208,968.43	---	---	---	---	---	1,300,000.00	-91,031.57	1,208,968.43	
上海金山医药药材有限												
公司	1997-2017	51.00%	5,451,560.40	58,832.04	---	200,884.81	---	142,052.77	5,100,000.00	410,392.44	5,510,392.44	
上海华氏健民药业有限												
公司	1996-2011	65.00%	3,161,975.53	-1,308,070.81	-1,015,755.77	---	---	292,315.04	3,347,733.22	-1,493,828.50	1,853,904.72	
安徽华氏医药有限公司	2000-2019	67.00%	2,209,842.83	101,036.25	---	101,036.25	---	---	2,150,000.00	160,879.08	2,310,879.08	
上海医涵药业有限公司	2001-2021	100.00%	2,965,073.71	-577,327.24	---	-577,327.24	---	---	1,500,000.00	887,746.47	2,387,746.47	
上海华氏经济发展有限												
公司	2001-2017	100.00%	3,589,735.11	-499,792.97	---	-499,792.97	---	---	4,953,562.00	-1,863,619.86	3,089,942.14	
上海制药（苏丹）有限												
公司	1998-2027	55.00%	14,615,282.13	1,707,178.98	---	1,920,076.47	---	212,897.49	9,043,016.00	7,279,445.11	16,322,461.11	
贵州华氏大药房延安连												
锁有限公司	2001-2021	51.00%	4,999,900.25	-4,999,900.25	-4,999,900.25	---	---	---	2,550,000.00	-2,550,000.00	---	
河南华氏医药有限公司	2003-2013	51.00%	1,450,846.60	-	---	---	---	---	1,530,000.00	-79,153.40	1,450,846.60	
上海市一大药房有限公												
司	2002-无期限	60.00%	1,242,430.04	11,116.33	---	136,416.33	---	125,300.00	660,000.00	593,546.37	1,253,546.37	
上海健尔药房有限公司	2002-2007	50.00%	894,876.50	110,202.96	---	297,790.44	---	187,587.48	500,000.00	505,079.46	1,005,079.46	
青岛华氏国风医药有限												
公司	2003-2004	65.22%	38,000,000.00	-38,000,000.00	-38,000,000.00	---	---	---	38,000,000.00	-38,000,000.00	---	
上海华天广告有限公司	1990-2010	100.00%	2,082,458.73	101,959.52	---	101,959.52	---	---	1,512,000.00	672,418.25	2,184,418.25	
上海华氏武夷大药房有												
限公司	2002-2012	100.00%	947,370.70	-947,370.70	-947,370.70	---	---	---	900,000.00	-900,000.00	---	
嘉兴华氏大药房兰台零												
售连锁有限公司	2003-2033	50.00%	9,001,234.33	-9,001,234.33	-9,001,234.33	---	---	---	9,001,234.33	-9,001,234.33	---	
上海市医药股份有限公												
司黄山华氏有限公司	2001-2031	60.00%	1,916,564.35	-1,916,564.35	-1,916,564.35	---	---	---	1,916,564.35	-1,916,564.35	---	
安徽省六安华氏大药房												
有限公司	2003-2004	50.00%	696,874.17	-696,874.17	-696,874.17	---	---	---	696,874.17	-696,874.17	---	
上海华氏虹口大药房有												
限公司	2003-无期限	50.00%	500,000.00	-500,000.00	-500,000.00	---	---	---	500,000.00	-500,000.00	---	
上海华氏全新大药房有												
限公司	无期限	51.00%	510,000.00	-510,000.00	-510,000.00	---	---	---	510,000.00	-510,000.00	---	
上海华氏国贸医药有限												
公司	2003-2023	90.00%	8,073,167.98	-760,711.47	---	-570,711.47	-190,000.00	---	8,300,000.00	-987,543.49	7,312,456.51	
上海麦卡森医药有限公												
司	2003-2053	90.00%	4,500,000.00	-4,500,000.00	-4,500,000.00	---	---	---	4,500,000.00	-4,500,000.00	---	
上海医疗器械（集团）												
有限公司手术器械厂综												
合经营部	无期限	100.00%	358,567.29	-358,567.29	-358,567.29	---	---	---	200,000.00	-200,000.00	---	
上海医疗器械（集团）												
有限公司手术器械厂粤												
秀经营部	无期限	100.00%	546,943.69	-546,943.69	-546,943.69	---	---	---	500,000.00	-500,000.00	---	
上海科伟科技开发经营												
部	50 年	100.00%	500,000.00	-500,000.00	-500,000.00	---	---	---	500,000.00	-500,000.00	---	
太湖华氏医药有限公司	2003-无期限	54.25%	300,000.00	---	---	---	---	---	300,000.00	---	300,000.00	
江西华康药业有限公司	无期限	64.25%	323,499.00	---	---	---	---	---	1,510,000.00	-1,186,501.00	323,499.00	
通用三公司	无期限	60.00%	2,800,000.00	---	---	---	---	---	---	2,800,000.00	2,800,000.00	
宁波医药股份有限公司	2003-2016	51.05%	---	96,236,226.84	96,236,226.84	---	---	---	96,236,226.84	---	96,236,226.84	
宁波四明大药房有限公												
司	1999-2054	64.29%	---	21,990,000.00	21,990,000.00	---	---	---	21,990,000.00	---	21,990,000.00	
宁波亚太生物科技有限												
公司	1988-2055	89.03%	---	32,020,000.00	32,020,000.00	---	---	---	32,020,000.00	---	32,020,000.00	
上海天平实业有限公司	1985-无期限	100.00%	387,708.38	-2,197.31	---	-2,197.31	---	---	383,278.69	2,232.38	385,511.07	
上海天平制药厂保健食	2000-2014	60.00%	<u>645,243.51</u>	<u>8,646.42</u>	---	<u>8,646.42</u>	---	---	<u>282,392.23</u>	<u>371,497.70</u>	<u>653,889.93</u>	

合计	<u>130,930,990.00</u>	<u>86,664,456.54</u>	<u>86,753,016.29</u>	<u>1,170,839.10</u>	<u>-190,000.00</u>	<u>1,069,398.85</u>	<u>266,101,790.83</u>	<u>-48,506,344.29</u>	<u>217,595,446.54</u>
----	-----------------------	----------------------	----------------------	---------------------	--------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

C、对合营企业股权投资：

被投资单位名称	投资	占被投资单位	年初余额	本年权益增减额			年末余额		合计
	起止期	注册资本比例		本年合计	其中：投资成本	确认收益	初始投资	累计增减	
重庆医药上海药品销售有限公司	1996-2006	49.00%	1,555,780.77	217,147.54	---	217,147.54	980,000.00	792,928.31	1,772,928.31
上海医药商务网络有限公司	1999-2019	38.75%	4,832,380.16	-1,225,132.52	---	-1,225,132.52	8,125,000.00	-4,517,752.36	3,607,247.64
上海华一包装材料有限公司	2000-无期限	49.00%	260,283.25	-260,283.25	-260,283.25	---	260,000.00	-260,000.00	---
吉林亚泰华氏医药有限公司	2001-2020	48.00%	5,100,885.42	299,775.65	---	299,775.65	4,800,000.00	600,661.07	5,400,661.07
上海第一生化药业有限公司	无期限	25.00%	27,099,862.92	-27,099,862.92	-27,099,862.92	---	25,000,000.00	-25,000,000.00	---
上海华源长富药业(集团)有限公司	1999-2029	24.13%	119,058,447.04	9,198,387.96	---	8,332,120.96	77,616,942.78	50,639,892.22	128,256,835.00
上海先导药业有限公司	无期限	24.00%	2,647,672.46	---	---	---	3,600,000.00	-952,327.54	2,647,672.46
上海华氏中医门诊部有限公司	2003-无期限	40.00%	200,000.00	-200,000.00	-200,000.00	---	200,000.00	-200,000.00	---
江西省医药管理局庐山培训基地	无期限	48.39%	1,153,813.74	-9,504.11	---	-9,504.11	1,200,000.00	-55,690.37	1,144,309.63
上海光电医用电子仪器有限公司	无期限	30.00%	12,320,634.35	-12,320,634.35	-12,320,634.35	---	9,780,517.54	-9,780,517.54	---
上海泰雷兹电子管有限公司	无期限	49.00%	24,334,935.73	-24,334,935.73	-24,334,935.73	---	12,720,573.99	-12,720,573.99	---
上海阿洛卡医用仪器有限公司	无期限	34.00%	25,400,061.03	-25,400,061.03	-25,400,061.03	---	15,504,513.85	-15,504,513.85	---
上海高纯生物材料股份有限公司	无期限	35.00%	3,023,294.74	-3,023,294.74	-3,023,294.74	---	5,250,000.00	-5,250,000.00	---
上海西门子医疗器械有限公司	无期限	25.00%	14,215,417.65	-14,215,417.65	-14,215,417.65	---	13,067,577.78	-13,067,577.78	---
上海日机装医疗器械贸易有限公司	10 年	25.00%	543,516.61	-543,516.61	-543,516.61	---	751,110.53	-751,110.53	---
上海绿苑药房有限公司	2000-2010	30.00%	532,978.89	343,823.73	---	343,823.73	150,000.00	726,802.62	876,802.62
上海华翔药业有限公司	2003-2023	27.00%	<u>1,350,000.00</u>	<u>25,282.61</u>	---	<u>25,282.61</u>	<u>1,350,000.00</u>	<u>25,282.61</u>	<u>1,375,282.61</u>
合计			<u>243,629,964.76</u>	<u>-98,548,225.42</u>	<u>-107,398,006.28</u>	<u>7,983,513.86</u>	<u>182,456,236.47</u>	<u>-37,374,497.13</u>	<u>145,081,739.34</u>

2、长期债权投资：

债券投资：

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	年初余额	本年利息	累计应收 (已收)利息	年末余额	减值准备
上海市住宅建设债券	990.00	3.60%	900.00	2004 年	990.00	---	---	---	---

3、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年转出	年末数
上海爱的发制药有限公司	4,397,817.94	---	4,397,817.94	---
上海高纯生物材料股份有限公司	2,400,000.00	---	2,400,000.00	---
上海科伟科技开发经营部	<u>500,000.00</u>	---	<u>500,000.00</u>	---
合 计	<u>7,297,817.94</u>	---	<u>7,297,817.94</u>	---

注：本年度公司转让了持有的上述公司的股权，相应转出以前年度计提的长期投资减值准备。

4、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
上海华氏大药房有限公司	166,118.93	溢价投入	10 年	16,611.89	149,507.04
上海福达制药有限公司	1,022,209.82	---	8 年	127,776.23	511,104.90

上海思富医药有限公司	-679,687.30	---	15 年	-45,312.49	-385,156.12
上海华仁医药有限公司	-1,523,464.21	---	15 年	-101,564.28	-863,296.38
上海华氏医药西部大药房有限公司	-288,756.90	---	10 年	-28,875.69	-202,129.84
上海闵行区药材医药有限公司	3,000,000.00	溢价收购	20 年	150,000.00	2,700,000.00
青岛华氏国风医药有限公司	9,059,689.03	溢价收购	20 年	452,984.45	8,606,704.58
杭州华氏医药有限公司	3,834,058.75	溢价收购	15 年	255,603.92	3,578,454.83
福建康源医药有限公司	10,933,996.88	溢价收购	20 年	546,699.84	10,387,297.04
嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司	<u>4,500,000.00</u>	溢价投入	10 年	<u>450,000.00</u>	<u>4,050,000.00</u>
小计	<u>30,024,165.00</u>			<u>1,823,923.87</u>	<u>28,532,486.05</u>

(十二) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类 别	年 初 原 价	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 原 价
房屋及建筑物	881,766,441.19	95,748,635.88	180,030,588.97	797,484,488.10
通用设备	171,424,581.65	98,429,718.78	21,524,943.55	248,329,356.88
专用设备	156,729,969.81	10,659,928.41	92,748,780.01	74,641,118.21
运输工具	66,592,479.25	9,697,457.27	19,241,803.46	57,048,133.06
固定资产装修	---	<u>480,440.00</u>	---	<u>480,440.00</u>
合 计	<u>1,276,513,471.90</u>	<u>215,016,180.34</u>	<u>313,546,115.99</u>	<u>1,177,983,536.25</u>

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 141,424,311.51 元。

年末已抵押的固定资产原价为 78,137,923.21 元。详见附注十（二）。

2、累计折旧

类 别	年初数	本年增加	本年提取	本年减少	年末数
房屋及建筑物	175,836,910.99	7,131,997.53	19,921,873.49	59,647,395.13	143,243,386.88
通用设备	70,179,032.78	3,026,067.94	25,500,095.73	11,730,159.04	86,975,037.41
专用设备	84,227,095.31	355,911.53	8,171,710.18	55,315,230.61	37,439,486.41
运输工具	37,329,417.62	1,648,797.85	5,812,355.54	12,761,516.59	32,029,054.42
固定资产装修	---	---	<u>66,697.93</u>	---	<u>66,697.93</u>
合 计	<u>367,572,456.70</u>	<u>12,162,774.85</u>	<u>59,472,732.87</u>	<u>139,454,301.37</u>	<u>299,753,663.05</u>

3、固定资产减值准备

类别	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
房屋及建筑物	1,938,485.69	174,059.79	215,084.35	1,897,461.13
通用设备	1,760,516.10	679,831.79	916,538.41	1,523,809.48
专用设备	2,158,669.17	228,058.65	2,221,456.41	165,271.41
运输工具	<u>293,175.75</u>	<u>63,020.88</u>	<u>332,179.65</u>	<u>24,016.98</u>
合 计	<u>6,150,846.71</u>	<u>1,144,971.11</u>	<u>3,685,258.82</u>	<u>3,610,559.00</u>

注：固定资产减值准备本年减少系出售或报废固定资产相应转销数。

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	64,630.00	61,542.26	3,087.74
通用设备	1,320,346.76	1,077,708.42	242,638.34
专用设备	503,512.00	406,556.86	96,955.14
运输工具	<u>1,029,766.90</u>	<u>994,305.26</u>	<u>35,461.64</u>
合计	<u>2,918,255.66</u>	<u>2,540,112.80</u>	<u>378,142.86</u>

（十三）在建工程

工程项目名称	年初数	本年增加	本年减少		年 末 数	资金来源	项目进度
			转入固定资产	其他减少			
仓库改扩建工程	576,250.00	2,034,838.00	499,444.00	400,000.00	1,711,644.00	自筹	90%
青平厂房改造工程	---	4,718,244.56	---	---	4,718,244.56	自筹	90%
药品生产线	616,998.54	---	---	---	616,998.54	自筹	90%
商业网点装修工程	5,820,703.27	1,695,724.95	4,536,987.05	767,898.66	2,211,542.51	自筹	90%
通用药业外用车间工程	11,937,179.24	4,713,152.81	16,180,937.70	42,395.10	426,999.25	自筹、贷款	90%
福达片剂车间工程	9,871,478.55	6,156,812.95	16,021,065.50	---	7,226.00	自筹	20%
移地改造项目	77,589,332.12	25,923,394.23	88,587,668.25	7,730,250.33	7,194,807.77	自筹、贷款	90%
通用针剂车间工程	869,463.48	4,876,425.45	5,249,654.65	496,234.28	---	---	---
北苑宾馆工程	29,968,037.31	---	---	29,968,037.31	---	---	---
天平 GMP 改造工程	1,610,500.00	1,192,000.00	---	---	2,802,500.00	自筹	90%
十五厂车间工程	9,171,546.21	---	9,171,546.21	---	---	---	---
医疗器械车间工程	1,620,987.37	---	---	1,620,987.37	---	---	---
固定资产购置	6,681,148.01	1,160,446.69	256,959.00	6,525,982.41	1,058,653.29	自筹	90%
零星工程等	1,943,717.09	477,440.32	19,478.55	---	2,401,678.86	自筹	97%
医药连锁现代物流工程	12,609,080.83	118,542,125.15	---	---	131,151,205.98	贷款	45%
长乐厂 GMP 改造工程	5,648,023.00	1,685,529.70	900,570.60	---	6,432,982.10	自筹	90%
合 计	<u>176,534,445.02</u>	<u>173,176,134.81</u>	<u>141,424,311.51</u>	<u>47,551,785.46</u>	<u>160,734,482.86</u>		

1、其中借款费用资本化金额

工程项目名称	年初数	本年增加	本年转入固定资产额	其他减少	年末数
北苑宾馆	1,968,120.00	---	---	1,968,120.00	---
外用车间项目	<u>52,570.00</u>	---	<u>52,570.00</u>	---	---
合计	<u>2,020,690.00</u>	<u>---</u>	<u>52,570.00</u>	<u>1,968,120.00</u>	<u>---</u>

2、在建工程减值准备

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
GMP 改造项目	1,610,500.00	---	---	1,610,500.00	长期停工预计不会重新开工
药品生产线	<u>616,998.54</u>	---	---	<u>616,998.54</u>	长期呆滞工程已报废
合计	<u>2,227,498.54</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>2,227,498.54</u>	

（十四）无形资产

1、类 别	取得方式	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	年末数	剩余摊销期限
土地使用权	股东投入、购入	140,142,148.10	159,955,549.81	16,573,231.37	39,203,132.83	4,675,505.42	132,650,142.93	72-764 个月
房屋使用权	购入	---	36,863.00	---	36,863.00	---	---	---
技术转让费	股东投入	1,984,800.00	1,389,360.00	---	---	198,480.00	1,190,880.00	72 个月
计算机软件	购入	10,132,165.29	9,736,708.05	2,054,927.29	35,041.50	1,460,022.31	10,296,571.53	77-100 个月
许可证照	股东投入、购入	17,332,400.00	14,950,744.00	---	13,350,760.00	400,008.00	1,199,976.00	20-84 个月
电话号码	购入	320,497.25	288,447.53	---	---	---	288,447.53	---
商誉	购入	<u>3,000,000.00</u>	---	<u>1,733,333.10</u>	---	<u>200,000.04</u>	<u>1,533,333.06</u>	<u>92 个月</u>
合计		<u>172,912,010.64</u>	<u>186,357,672.39</u>	<u>20,361,491.76</u>	<u>52,625,797.33</u>	<u>6,934,015.77</u>	<u>147,159,351.05</u>	

注：本期增加及转出系因为合并单位发生增减所致。

2、计提减值准备

类别	年末数	年初数	计提原因
电话号码	288,447.53	288,447.53	无变现价值

（十五）长期待摊费用

项 目	原始金额	年初数	本年增加	本年减少	本年摊销	年末数	剩余摊销期限
装修费	---	19,330,064.28	12,092,570.94	76,238.86	10,171,735.40	21,174,660.96	---
租入固定资产改良支出	3,218,929.03	2,860,409.04	105,000.00	---	331,355.92	2,634,053.12	84 月
技术受让费	12,300,000.00	12,200,490.85	9,250,000.00	---	3,587,239.98	17,863,250.87	24-33 月
公用设施增容费	4,112,930.52	2,262,134.52	---	---	411,288.00	1,850,846.52	54 月
电子交易网	2,215,144.87	1,101,027.03	---	---	443,028.96	657,998.07	20-22 月
其他递延支出	---	<u>5,758,796.79</u>	<u>1,455,897.32</u>	<u>2,290,463.19</u>	<u>1,264,388.80</u>	<u>3,659,842.12</u>	---
合计		<u>43,512,922.51</u>	<u>22,903,468.26</u>	<u>2,366,702.05</u>	<u>16,209,037.06</u>	<u>47,840,651.66</u>	

(十六) 短期借款：

借 款 类 别	年 末 数	年 初 数
信用借款	1,534,000,000.00	242,490,000.00
抵押借款（注）	73,620,000.00	114,760,000.00
保证借款	449,590,000.00	1,526,820,000.00
商业承兑汇票贴现	---	---
合 计	<u>2,057,210,000.00</u>	<u>1,884,070,000.00</u>

注：有关资产抵押情况详见附注十。

(十七) 应付票据

种类	金 额
商业承兑汇票	27,858,090.70
银行承兑汇票	<u>228,112,073.86</u>
合计	<u>255,970,164.56</u>

(十八) 应付帐款

年末数	年初数
1,567,140,777.91	1,462,141,579.59

年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十九) 预收帐款

年末数	年初数
130,178,673.47	166,088,852.99

年末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(二十) 其他应付款：

年末数	年初数
234,733,143.16	246,967,817.04

1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金 额	未偿还原因
宁波联合股份有限公司	54,226,226.84	应付股权收购款

(二十一) 应付股利

投资者名称	年末欠付股利金额
少数股东	9,368,543.97

(二十二) 应交税金

税 种	年 末 数	年 初 数
增值税	-40,464,461.90	-47,848,007.45
消费税	---	102,755.39
营业税	440,813.92	963,776.07
城建税	1,460,068.75	1,281,906.81
企业所得税	10,395,276.90	23,554,763.50
个人所得税	-3,086,102.16	-531,378.46
房产税	20,397.98	65,853.00
土地使用税	29,717.23	586,360.83
合 计	<u>-31,204,289.28</u>	<u>-21,823,970.31</u>

(二十三) 其他应交款

项 目	年 末 数	年 初 数	年末计缴标准
教育费附加	3,763,863.89	2,400,224.98	流转税的 3%
义务兵优待金	88,717.98	307,566.07	流转税的 0.3%
堤防费	668,396.46	436,749.39	流转税的 1%
河道管理费	1,249,303.32	678,561.05	流转税的 0.25%-1%
其他	<u>2,735,721.17</u>	<u>1,905,000.28</u>	含企业扶持基金等
合 计	<u>8,506,002.82</u>	<u>5,728,101.77</u>	

(二十四) 预提费用

类 别	年 末 数	年 初 数
借款利息	2,931,201.50	2,324,022.16
租赁费	48,198.91	49,598.80
其 他	<u>265,763.13</u>	<u>1,153.97</u>
合计	<u>3,245,163.54</u>	<u>2,374,774.93</u>

(二十五) 一年内到期的长期借款

借 款 条 件	年 末 数	年 初 数
保证借款	---	13,600,000.00

(二十六) 长期借款

借款条件	年末数	年初数
信用借款	400,000.00	27,000,000.00
抵押借款(注)	400,920.61	---
保证借款	<u>101,322,500.00</u>	<u>62,672,500.00</u>
合计	<u>102,123,420.61</u>	<u>89,672,500.00</u>

注：有关资产抵押情况详见附注九。

(二十七) 长期应付款

种类	年末数	年初数
医药储备资金	20,000,000.00	20,000,000.00
劳动保护措施款	150,000.00	150,000.00
市经委拨款	70,000.00	70,000.00
土地补偿费	---	14,643,894.84

专项储备资金	6,000,000.00	3,000,000.00
商业集团	2,050,000.00	2,050,000.00
“非典”专用基金	---	<u>3,000,000.00</u>
合计	<u>28,270,000.00</u>	<u>42,913,894.84</u>

(二十八) 股本

	年初数	比例%	本年增加	本年减少	年末数	比例%
1、未上市流通股份						
(1) 发起人股份	188,248,134.00	39.69	188,248,134.00	188,248,134.00	188,248,134.00	39.69
其中：国有股	188,248,134.00	39.69	---	188,248,134.00	---	---
国有法人股	---	---	188,248,134.00	---	188,248,134.00	39.69
(2) 优先股或其他	---	---	---	---	---	---
其中：转配股	---	---	---	---	---	---
未上市流通股份合计	<u>188,248,134.00</u>	<u>39.69</u>	<u>188,248,134.00</u>	<u>188,248,134.00</u>	<u>188,248,134.00</u>	<u>39.69</u>
2、已上市流通股份						
人民币普通股	286,062,603.00	60.31	---	---	286,062,603.00	60.31
已上市流通股份合计	<u>286,062,603.00</u>	<u>60.31</u>	---	---	<u>286,062,603.00</u>	<u>60.31</u>
3、股份总数	<u>474,310,737.00</u>	<u>100.00</u>	<u>188,248,134.00</u>	<u>188,248,134.00</u>	<u>474,310,737.00</u>	<u>100.00</u>

根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产[2005]35号文件,公司控股股东上海医药(集团)有限公司持有本公司的 188,248,134 股国家股变更为国有法人股。

(二十九) 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	596,641,681.69	---	---	596,641,681.69
股权投资准备	29,884,138.63	1,827,121.45	---	31,711,260.08
其他资本公积	<u>44,021,192.95</u>	---	---	<u>44,021,192.95</u>
合计	<u>670,547,013.27</u>	<u>1,827,121.45</u>	---	<u>672,374,134.72</u>

本年度资本公积增加系由于按权益法核算被投资单位的资本公积增加,公司按相应投资比例计入所致。

(三十) 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	115,257,803.92	15,512,297.14	2,520,129.22	128,249,971.84
公益金	113,843,957.98	13,825,631.91	1,260,064.61	126,409,525.28
任意盈余公积	<u>70,182,183.18</u>	<u>5,031,421.24</u>	---	<u>75,213,604.42</u>
合计	<u>299,283,945.08</u>	<u>34,369,350.29</u>	<u>3,780,193.83</u>	<u>329,873,101.54</u>

(三十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	282,078,946.51	
调整年初未分配利润(调增为+,调减为-)(注1)	-14,292,039.56	
调整后年初未分配利润	267,786,906.95	
加:本年净利润	93,135,400.55	
其他转入(注2)	3,780,193.83	

减：提取法定盈余公积	15,512,297.14	10%
提取法定公益金	13,825,631.91	5-10%
提取任意盈余公积	5,031,421.24	10%
应付普通股股利（注3）	42,687,966.33	---
职工奖励基金	914,273.73	7%
转作股本的普通股股利	---	
年末未分配利润	<u>286,730,910.98</u>	

注1：由于重大会计差错更正，调整年初未分配利润-14,292,039.56元（详见附注二（二十一））；

注2：其他转入数为本年减少合并单位上海医疗器械（集团）有限公司，其以前年度计提的盈余公积，母公司所占有的份额本年转出。

注3：根据2004年6月29日公司2003年度股东大会决议，以2003年末总股本474,310,737股为基数，每10股派发现金红利0.90元（含税），应付普通股股利42,687,966.33元。

（三十二）主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
业 1.工业	374,216,133.95	947,969,586.54	294,434,184.93	657,811,106.62	79,781,949.02	290,158,479.92
务 2.商业	11,682,011,219.42	9,650,559,437.73	10,742,888,822.70	8,933,479,576.66	939,122,396.72	717,079,861.07
分 3.服务业	<u>23,131,518.00</u>	<u>3,565,833.06</u>	<u>17,690,000.00</u>	<u>1,246,253.89</u>	<u>5,441,518.00</u>	<u>2,319,579.17</u>
部 小计	<u>12,079,358,871.37</u>	<u>10,602,094,857.33</u>	<u>11,055,013,007.63</u>	<u>9,592,536,937.17</u>	<u>1,024,345,863.74</u>	<u>1,009,557,920.16</u>
公司内各业务分部相互抵销	<u>1,264,408,761.13</u>	<u>816,290,392.76</u>	<u>1,261,011,543.15</u>	<u>817,659,937.03</u>	<u>3,397,217.98</u>	<u>-1,369,544.27</u>
合计	<u>10,814,950,110.24</u>	<u>9,785,804,464.57</u>	<u>9,794,001,464.48</u>	<u>8,774,877,000.14</u>	<u>1,013,451,707.02</u>	<u>1,010,927,464.43</u>
上海地区	10,411,875,221.73	8,894,728,093.95	9,506,216,245.34	7,964,770,471.85	905,658,976.39	929,957,622.10
江西地区	843,583,063.13	772,592,046.50	786,125,869.35	702,842,693.81	57,457,193.78	69,749,352.69
地 安徽地区	202,466,045.30	118,484,324.12	181,655,088.61	107,263,834.48	20,810,956.69	11,220,489.64
区 山东地区	400,057,954.70	---	379,342,386.54	---	20,715,568.16	---
分 其他地区	<u>221,376,586.51</u>	---	<u>201,673,417.79</u>	---	<u>19,703,168.72</u>	---
部 小计	<u>12,079,358,871.37</u>	<u>9,785,804,464.57</u>	<u>11,055,013,007.63</u>	<u>8,774,877,000.14</u>	<u>1,024,345,863.74</u>	<u>1,010,927,464.43</u>
公司内各地区分部相互抵销	<u>1,264,408,761.13</u>	---	<u>1,261,011,543.15</u>	---	<u>3,397,217.98</u>	---
合计	<u>10,814,950,110.24</u>	<u>9,785,804,464.57</u>	<u>9,794,001,464.48</u>	<u>8,774,877,000.14</u>	<u>1,013,451,707.02</u>	<u>1,010,927,464.43</u>

公司向前五名客户销售总额为601,460,233.47元，占公司本年全部主营业务收入的5.56%。

（三十三）主营业务税金及附加：

项 目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
营业税	应税收入的5%	3,028,747.74	1,095,871.94
消费税	---	128,838.86	1,017.36
城建税	应交流转税的7%	12,480,239.56	10,044,921.87
教育费附加	应交流转税的3%	6,537,845.33	5,248,537.90
其他	---	<u>241,909.42</u>	<u>156,108.63</u>
合 计		<u>22,417,580.91</u>	<u>16,546,457.70</u>

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加5,871,123.21元，增加比例为35.48%，增加原因为：本年合并范围增加所致。

（三十四）其他业务利润

类 别	本年发生数			上年发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
劳务收入	5,810,300.52	460,675.26	5,349,625.26	18,126,451.98	10,795,869.42	7,330,582.56
材料销售	14,921,069.97	13,337,203.01	1,583,866.96	19,301,992.56	18,460,902.47	841,090.09
租赁收入	13,782,541.55	3,391,757.46	10,390,784.09	9,815,701.23	2,177,222.74	7,638,478.49
其他	<u>19,203,870.84</u>	<u>7,647,839.96</u>	<u>11,556,030.88</u>	<u>1,407,107.15</u>	<u>466,566.85</u>	<u>940,540.30</u>
合计	<u>53,717,782.88</u>	<u>24,837,475.69</u>	<u>28,880,307.19</u>	<u>48,651,252.92</u>	<u>31,900,561.48</u>	<u>16,750,691.44</u>

其他业务利润本年发生额比上年发生额增加 12,129,615.75 元，增加比例为 72.41%，增加原因为：本年合并范围增加所致。

（三十五）财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	36,430,776.66	53,495,586.50
减：利息收入	23,407,180.43	15,525,463.06
汇兑损失	1,922,798.05	3,172,655.47
减：汇兑收益	129.29	2,841.17
其 他	<u>3,504,042.02</u>	<u>2,629,210.87</u>
合 计	<u>18,450,307.01</u>	<u>43,769,148.61</u>

（三十六）投资收益

1、本年发生数：

类 别	股票投资	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
	收 益	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益		
短期投资	21,089,349.44	---	---	---	---	---	-16,378,697.84	4,710,651.60
长期股权投资	32,752.93	---	2,512,781.34	29,334,621.62	-2,347,562.43	9,683,364.92	---	39,215,958.38
长期债权投资	---	<u>344.08</u>	---	---	---	---	---	<u>344.08</u>
合计	<u>21,122,102.37</u>	<u>344.08</u>	<u>2,512,781.34</u>	<u>29,334,621.62</u>	<u>-2,347,562.43</u>	<u>9,683,364.92</u>	<u>-16,378,697.84</u>	<u>43,926,954.06</u>

2、上年发生数：

类 别	股票投资	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
	收 益	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益		
短期投资	10,017,227.82	5,026,958.08	---	---	---	---	---	15,044,185.90
长期股权投资	22,981.69	---	1,629,896.80	30,048,510.56	-946,735.47	37,817,908.36	882,049.43	69,454,611.38
长期债权投资	---	<u>2,858.40</u>	---	---	---	---	---	<u>2,858.40</u>
合计	<u>10,040,209.51</u>	<u>5,029,816.48</u>	<u>1,629,896.80</u>	<u>30,048,510.56</u>	<u>-946,735.47</u>	<u>37,817,908.36</u>	<u>882,049.43</u>	<u>84,501,655.68</u>

3、投资收益汇回无重大限制。

4、投资收益本年发生数比上年发生数减少 40,574,701.62 元，减少比例为 48.02%，原因为：股权转让收益较 2003 年度减少所致。

（三十七）补贴收入

内 容	本年发生数	上年发生数
国有企业亏损补贴	---	1,002,000.00
财政补贴	2,679,910.57	43,000.00
非典补贴	---	620,200.00
排污处理补贴	700,000.00	---
出口贴息	19,172.24	---
增值税返还	6,556.00	3,760,260.87

技术改造贴息	315,000.00	---
西部开发资助金	50,000.00	---
高新技术专项补贴	49,000.00	---
产业导向资金补贴	<u>1,520,000.00</u>	<u>470,000.00</u>
合计	<u>5,339,638.81</u>	<u>5,895,460.87</u>

(三十八) 营业外收入

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	34,510,177.39	264,350.62
拆迁补偿收入	12,342,171.95	37,659,078.77
赔偿及罚款收入	38,351.00	195,428.69
出售无形资产收益	---	255,015.00
其 他	<u>1,086,501.56</u>	<u>3,169,168.53</u>
合 计	<u>47,977,201.90</u>	<u>41,543,041.61</u>

(三十九) 营业外支出

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	5,992,007.75	2,472,492.28
固定资产盘亏	---	176,500.00
出售无形资产损失	3,637,704.66	---
防洪保安基金	1,296,172.37	1,370,448.92
捐赠	163,836.10	1,419,396.56
罚款及赔偿支出	996,407.01	2,242,451.34
其他	<u>541,773.69</u>	<u>1,400,780.27</u>
合 计	<u>12,627,901.58</u>	<u>9,082,069.37</u>

(四十) 收到的其他与经营活动有关的现金 47,567,711.79 元

其中：

项 目	金 额
利息收入	23,407,180.43
补贴收入	5,339,638.81
租赁收入	13,782,541.55
其他	<u>5,038,351.00</u>
合 计	<u>47,567,711.79</u>

(四十一) 支付的其他与经营活动有关的现金 420,943,391.56 元

其中：

项 目	金 额
业务招待费	31,994,733.08
咨询费	38,455,446.60
差旅费	31,032,177.25
广告推广费	11,717,533.96
运输装卸费	29,570,856.57

租赁费	49,763,849.02
办公费	39,040,121.10
修理费	8,334,006.59
保险费	6,578,209.66
水电费	10,145,522.44
会议展览费	59,866,168.33
技术开发费	11,859,011.81
其他	92,585,755.15
合计	420,943,391.56

六、母公司会计报表主要项目注释：(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数)

(一) 应收帐款

1、帐龄分析

帐龄	帐面余额	年 末 数		坏帐准备	帐面余额	年 初 数		坏帐准备
		占总额比例	坏帐准备计提比例			占总额比例	坏帐准备计提比例	
1 年以内	823,331,322.77	67.82%	0.5%	4,116,656.61	751,718,711.84	75.34%	0.5%	3,758,593.56
1 - 2 年	224,005,149.37	18.45%	10%	28,796,143.48	75,175,701.17	7.53%	10%	7,517,570.12
2 - 3 年	39,510,437.06	3.25%	20%	7,902,087.41	59,114,220.04	5.92%	20%	11,822,844.01
3 年以上	127,136,880.77	10.48%	50%	77,245,933.85	111,782,370.21	11.21%	50%	67,435,338.89
合 计	1,213,983,789.97	100.00%	==	118,060,821.35	997,791,003.26	100.00%	==	90,534,346.58

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 95,469,079.26 元，占应收帐款总金额的 7.86%。

3、除按公司政策对三年以上应收账款按 50%计提坏帐准备外，至年末全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40%及以上的说明：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理 由
广东瑞翰医药有限公司	8,135,134.36	70%	涉及诉讼
华东医药股份有限公司药品分公司	690,649.16	100%	业务员卷款，估计无法收回
浙江英特药业有限责任公司	683,211.54	100%	业务员卷款，估计无法收回
云南省医疗药品器械公司	289,690.28	100%	帐龄三年以上，估计无法收回

4、年末应收帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(二) 其他应收款

1、帐龄分析

帐龄	帐面余额	年 末 数		坏帐准备	帐面余额	年 初 数		坏帐准备
		占总额比例	坏帐准备计提比例			占总额比例	坏帐准备计提比例	
1 年以内	730,730,392.76	89.48%	0.50%	3,653,651.96	526,881,882.13	83.81%	0.50%	2,634,409.41
1 - 2 年	44,450,581.16	5.44%	10%	4,445,058.12	82,643,015.18	13.15%	10%	8,264,301.52
2 - 3 年	30,549,650.04	3.74%	20%	21,642,240.41	2,511,813.03	0.40%	20%	502,362.61
3 年以上	10,873,260.37	1.34%	50%	7,029,234.22	16,635,244.33	2.64%	50%	13,544,268.21
合 计	816,603,884.33	100.00%	==	36,770,184.71	628,671,954.67	100.00%	==	24,945,341.75

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 431,558,107.67 元，占其他应收款总金额的比例为 52.85%。

3、至年末全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
成都中级法院诉讼执行款	19,415,388.00	100%	估计难以收回
黄欣公司	3,636,100.00	100%	三年以上，估计难以收回
连云港卫生材料厂	1,052,500.00	100%	三年以上，估计难以收回

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金 额	性质或内容
上海华氏制药有限公司	170,760,318.40	往来款
上海华因医药有限公司	116,706,631.52	往来款
中国华源生命产业有限公司	68,096,991.19	股权转让款
上海医药（集团）有限公司	46,493,000.00	往来及股权转让款

5、年末其他应收款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 46,493,000.00 元。

（三）长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	1,269,548,442.01	---	1,278,434,790.71	---

1、长期股权投资

（1）股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	年末帐面余额	年初帐面余额
ST 中科	法人股	25,200	<1%	99,300.00	99,300.00	99,300.00
百联股份	法人股	33,324	<1%	65,450.00	65,450.00	65,450.00
小计				164,750.00	164,750.00	164,750.00

（2）其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
上海市长宁区医药有限公司	1996-2016	15.30%	500,000.00	---	500,000.00
交通银行	无期限	<1%	288,504.00	---	288,504.00
上海药房股份有限公司	1997-2017	8.00%	2,920,000.00	---	2,920,000.00
上海新时代药业股份有限公司	2000-2019	20.00%	3,000,000.00	---	3,000,000.00
上海申银万国证券股份有限公司	无期限	<1%	20,000,000.00	---	20,000,000.00
长江经济联合发展股份有限公司	无期限	<1%	280,000.00	---	280,000.00
上海申威医药有限公司	1999-2007	30.00%	1,200,000.00	---	1,200,000.00
上海医药血液技术产业发展有限公司	2001-2036	10.00%	600,000.00	---	600,000.00
上海云湖医药器材股份有限公司	无期限	4.54%	632,978.00	---	632,978.00

上海雷允上北区药业有限公司	无期限	5.00%	3,002,360.00	---	3,002,360.00
上海鲲鹏投资发展有限公司	无期限	10.00%	8,263,436.00	---	8,263,436.00
上海复旦张江生物医药股份有限公司	1999-2023	19.66%	19,147,723.08	---	19,147,723.08
上海英达莱置业有限公司	1989-2009	14.75%	---	29,500,000.00	29,500,000.00
合计			59,835,001.08	29,500,000.00	89,335,001.08

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资	占被投资单位	年初余额	本年权益增减额						年末余额	
	起止期	注册资本比例		本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海华氏制药有限公司	1999-2048	90.00%	134,817,694.85	-27,181,731.13	---	-23,722,678.57	---	3,459,052.56	26,643,125.64	80,992,838.08	107,635,963.72
上海金龟华超医药有限公司	1992-无期限	100.00%	12,502,514.70	-596,772.64	---	215,132.10	---	811,904.74	3,000,000.00	8,905,742.06	11,905,742.06
上海华氏大药房有限公司	1999-2019	90.00%	176,563,910.78	7,121,600.50	---	6,420,181.69	16,611.89	---	10,000,000.00	173,685,511.28	183,685,511.28
上海华氏资产经营有限公司	1998-无期限	100.00%	136,327,690.89	-20,703,256.37	-11,000,000.00	-9,703,256.37	---	---	20,000,000.00	95,624,434.52	115,624,434.52
上海沪中医药有限公司	2000-2020	100.00%	60,829,054.56	-18,132,881.59	---	10,860,530.80	---	28,993,412.39	10,000,000.00	32,696,172.97	42,696,172.97
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	1997-2047	100.00%	3,405,500.82	683.65	---	683.65	---	---	5,000,000.00	-1,593,815.53	3,406,184.47
上海福达制药有限公司	1996-2016	70.00%	54,340,390.51	6,723,085.36	---	11,271,197.03	127,776.23	4,420,335.44	15,890,000.00	45,173,475.87	61,063,475.87
上海思富医药有限公司	1996-2011	60.00%	14,721,386.08	1,211,676.15	---	3,686,363.66	-45,312.49	2,520,000.00	7,200,000.00	8,733,062.23	15,933,062.23
上海华仁医药有限公司	1996-2016	60.00%	12,194,926.12	-4,254,190.58	---	-4,116,345.29	-101,564.28	239,409.57	15,000,000.00	-7,059,264.46	7,940,735.54
上海禾丰制药有限公司	1993-2013	50.00%	67,492,567.89	6,100,087.93	---	6,073,389.75	---	---	10,371,242.60	63,221,413.22	73,592,655.82
瑞金药房	1996-2001	100.00%	5,506,864.34	553,770.62	---	2,722,516.89	---	2,168,746.27	300,000.00	5,760,634.96	6,060,634.96
上海华氏医药储运有限公司	1994-无期限	90.00%	4,740,066.82	-176,140.11	---	-166,894.04	---	9,246.07	5,000,000.00	-436,073.29	4,563,926.71
上海双优印刷厂	1992-2002	100.00%	276,146.66	---	---	---	---	---	200,000.00	76,146.66	276,146.66
香港思富有限公司	1996-2011	99.98%	8,793,135.97	108,665.70	---	108,665.70	---	---	6,000,000.00	2,901,801.67	8,901,801.67
上海市医药股份有限公司安庆公司	1998-无期限	60.00%	5,362,337.01	212,192.24	---	354,841.47	---	142,649.23	3,180,000.00	2,394,529.25	5,574,529.25
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	1998-2028	55.00%	1,309,995.35	12,286.19	---	112,286.19	---	100,000.00	467,500.00	854,781.54	1,322,281.54
北京市申药产品经销中心	1997-2012	51.00%	1,420,112.54	---	---	---	---	---	1,530,000.00	-109,887.46	1,420,112.54
成都市医药公司上海药品销售分公司	1996-2001	50.00%	1,208,968.43	---	---	---	---	---	1,300,000.00	-91,031.57	1,208,968.43
上海金山医药药材有限公司	1997-2017	51.00%	5,451,560.40	58,832.04	---	200,884.81	---	142,052.77	5,100,000.00	410,392.44	5,510,392.44
上海金石医药药材有限公司	1997-2017	51.00%	1,432,677.38	28,771.53	---	118,773.48	---	94,759.71	1,020,000.00	441,448.91	1,461,448.91
上海华氏健民药业有限公司	1996-2011	65.00%	3,161,975.53	-1,308,070.81	-1,015,755.77	---	---	292,315.04	3,347,733.22	-1,493,828.50	1,853,904.72
上海上医新特药商店	2000-无期限	100.00%	2,478,511.30	-612,405.28	---	---	---	612,405.28	16,947,250.00	-15,081,143.98	1,866,106.02
上海华因医药有限公司	1999-2048	100.00%	14,544,698.31	130,630.86	---	130,630.86	---	---	4,900,000.00	9,775,329.17	14,675,329.17
安徽华氏医药有限公司	2000-2019	67.00%	2,209,842.83	101,036.25	---	101,036.25	---	---	2,150,000.00	160,879.08	2,310,879.08
第九制药厂	2001-无期限	100.00%	25,438,182.33	-25,438,182.33	-29,445,154.91	6,425,852.14	333,638.56	---	24,526,657.12	-24,526,657.12	---
上海医疗器械（集团）有限公司	2001-2021	50.00%	120,175,371.08	-120,175,371.08	-133,516,580.72	13,341,209.64	---	---	62,500,000.00	-62,500,000.00	---
上海医涵药业有限公司	2001-2021	100.00%	2,965,073.71	-577,327.24	---	-577,327.24	---	---	1,500,000.00	887,746.47	2,387,746.47
上海华氏经济发展有限公司	2001-2017	90.00%	3,136,173.11	-499,792.97	---	-499,792.97	---	---	4,500,000.00	-1,863,619.86	2,636,380.14
上海外高桥医药分销中心有限公司	2001-2021	65.00%	6,767,101.06	1,084,964.69	---	1,298,645.54	---	213,680.85	6,500,000.00	1,352,065.75	7,852,065.75
江西南华医药有限公司	2001-	50.00%	91,420,780.61	1,595,281.17	---	1,595,281.17	---	---	90,000,000.00	3,016,061.78	93,016,061.78
上海制药（苏丹）有限公司	1998-2027	55.00%	14,615,282.13	1,707,178.98	---	1,920,076.47	---	212,897.49	9,043,016.00	7,279,445.11	16,322,461.11
上海华嘉医药有限公司	2001-2021	40.00%	887,171.52	50,717.66	2,200,000.00	-2,149,282.34	---	---	2,000,000.00	-1,062,110.82	937,889.18
河南华氏医药有限公司	2003-2013	51.00%	1,450,846.60	---	---	---	---	---	765,000.00	685,846.60	1,450,846.60
上海医药嘉定药业有限公司	2002-2010	51.00%	5,402,804.26	103,103.62	---	243,569.17	---	140,465.55	5,100,000.00	405,907.88	5,505,907.88
上海浦东华氏医药有限公司	2002-2020	90.00%	4,441,281.67	373,348.54	---	373,348.54	---	---	4,500,000.00	314,630.21	4,814,630.21
上海市一大药房有限公司	2002-无期限	50.00%	1,132,430.04	11,116.33	---	136,416.33	---	125,300.00	550,000.00	593,546.37	1,143,546.37
上海健尔药房有限公司	2002-2007	50.00%	894,876.50	110,202.96	---	297,790.44	---	187,587.48	500,000.00	505,079.46	1,005,079.46
上海闵行区药材医药有限公司	2002-2020	70.00%	9,093,860.54	-19,542.62	---	579,006.07	150,000.00	448,548.69	6,500,000.00	2,574,317.92	9,074,317.92
青岛华氏国风医药有限公司	2003-2004	65.22%	38,000,000.00	867,135.22	---	1,320,119.67	452,984.45	---	38,000,000.00	867,135.22	38,867,135.22
杭州华氏医药有限公司	1997-2012	81.00%	---	9,292,988.95	6,999,741.25	-1,285,207.13	255,603.92	---	10,833,800.00	-1,540,811.05	9,292,988.95

福建华氏康源医药有限公司	1998-2018	60.00%	---	18,360,345.10	8,262,103.12	-289,055.06	546,699.84	---	19,196,100.00	-835,754.90	18,360,345.10
宁波医药股份有限公司		51.05%	---	96,236,226.84	96,236,226.84	---	---	---	96,236,226.84	---	96,236,226.84
宁波四明大药房有限公司		64.29%	---	21,990,000.00	21,990,000.00	---	---	---	21,990,000.00	---	21,990,000.00
上海通用药业股份有限公司		40.00%	---	25,497,374.86	---	---	---	---	16,000,000.00	9,497,374.86	25,497,374.86
合计				<u>1,056,913,765.23</u>	<u>-20,032,360.81</u>	<u>-39,289,420.19</u>	<u>27,398,590.50</u>	<u>1,736,438.12</u>	<u>45,334,769.13</u>	<u>595,287,651.42</u>	<u>441,593,753.00</u>

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额			年末余额		
				本年合计	其中：投资成本	确认收益	初始投资	累计增减	合计
重庆医药上海药品销售有限公司	1999-2006	49.00%	1,555,780.77	217,147.54	---	217,147.54	980,000.00	792,928.31	1,772,928.31
上海医药商务网络有限公司	1999-2019	26.25%	1,332,380.16	-1,225,132.52	---	-1,225,132.52	5,250,000.00	-5,142,752.36	107,247.64
上海华一包装材料有限公司	2000-无期限	49.00%	260,283.25	-260,283.25	-260,283.25	---	260,000.00	-260,000.00	---
吉林亚泰华氏医药有限公司	2001-2020	48.00%	5,100,885.42	299,775.65	---	299,775.65	4,800,000.00	600,661.07	5,400,661.07
上海第一生化药业有限公司	无期限	25.00%	27,099,862.92	-27,099,862.92	-27,099,862.92	---	25,000,000.00	-25,000,000.00	---
上海华天广告有限公司	1990-2010	40.00%	832,983.49	40,783.81	---	40,783.81	912,000.00	-38,232.70	873,767.30
上海华源长富药业（集团）有限公司	1992-2029	24.13%	119,058,447.04	9,198,387.96	---	8,332,120.96	77,616,942.78	50,639,892.22	128,256,835.00
上海先导药业有限公司	无期限	24.00%	2,647,672.46	---	---	---	3,600,000.00	-952,327.54	2,647,672.46
上海绿苑药房有限公司	2000-2010	30.00%	532,978.89	343,823.73	---	343,823.73	150,000.00	726,802.62	876,802.62
上海华翔药业有限公司	2003-2023	27.00%	1,350,000.00	25,282.61	---	25,282.61	1,350,000.00	25,282.61	1,375,282.61
上海麦卡森医药有限公司	2003-2053	35.00%	1,750,000.00	106,089.50	---	106,089.50	1,750,000.00	106,089.50	1,856,089.50
合计			<u>161,521,274.40</u>	<u>-18,353,987.89</u>	<u>-27,360,146.17</u>	<u>8,139,891.28</u>	<u>121,668,942.78</u>	<u>21,498,343.73</u>	<u>143,167,286.51</u>

D、其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	本年转出	摊余金额
上海华氏大药房有限公司	166,118.93	溢价投入	10 年	16,611.89	---	149,507.04
上海福达制药有限公司	1,022,209.82	---	8 年	127,776.23	---	511,104.90
上海思富医药有限公司	-679,687.30	---	15 年	-45,312.49	---	-385,156.12
上海华仁医药有限公司	-1,523,464.21	---	15 年	-101,564.28	---	-863,296.38
第九制药厂	3,336,385.60	---	15 年	333,638.56	2,085,241.00	---
上海闵行区药材医药有限公司	3,000,000.00	溢价收购	20 年	150,000.00	---	2,700,000.00
青岛华氏国风医药有限公司	9,059,689.03	溢价收购	20 年	452,984.45	---	8,606,704.58
杭州华氏医药有限公司	3,834,058.75	溢价收购	15 年	255,603.92	---	3,578,454.83
福建华氏康源医药有限公司	10,933,996.88	溢价收购	20 年	546,699.84	---	10,387,297.04
小计	<u>29,149,307.50</u>			<u>1,736,438.12</u>	<u>2,085,241.00</u>	<u>24,684,615.89</u>

（四）主营业务收入及主营业务成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
工业	---	---	---	---	---	---
商业	5,533,839,277.29	5,484,018,082.66	5,266,547,944.45	5,223,974,150.96	267,291,332.84	260,043,931.70
服务业	---	---	---	---	---	---
公司内各业务分部相互抵销	<u>131,796,926.40</u>	---	<u>131,796,926.40</u>	---	---	---
合计	<u>5,402,042,350.89</u>	<u>5,484,018,082.66</u>	<u>5,134,751,018.05</u>	<u>5,223,974,150.96</u>	<u>267,291,332.84</u>	<u>260,043,931.70</u>

（五）投资收益：

1、本年发生数：

类 别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
		益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	收 益		
短期投资	14,000,000.00	---	---	---	---	---	-156,244.09	13,843,755.91
长期股权投资	32,752.93	---	1,957,897.52	35,538,481.78	-1,736,438.12	1,161,896.49	---	36,954,590.60
长期债权投资	---	<u>165.88</u>	---	---	---	---	---	<u>165.88</u>
合计	<u>14,032,752.93</u>	<u>165.88</u>	<u>1,957,897.52</u>	<u>35,538,481.78</u>	<u>-1,736,438.12</u>	<u>1,161,896.49</u>	<u>-156,244.09</u>	<u>50,798,512.39</u>

2、上年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 收 益	减值准备	合 计
短期投资	540,426.38	---	---	---	---	---	---	540,426.38
长期股权投资	1,860.59	---	1,313,260.03	117,728,651.12	-509,917.89	-1,287,504.55	---	117,246,349.30
长期债权投资	==	2,858.40	==	==	==	==	==	2,858.40
合计	542,286.97	2,858.40	1,313,260.03	117,728,651.12	-509,917.89	-1,287,504.55	==	117,789,634.08

3、投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易：

（一）存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

（1）控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	与本企业关系	法定代表人
上海医药（集团）有限公司	太仓路 200 号	控股母公司	周玉成

（2）受本公司控制的关联方：详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海医药（集团）有限公司	315,872.00	---	---	315,872.00
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	500.00	---	---	500.00
上海瑞金药房	100.00	---	---	100.00
上海华氏健民药业有限公司	500.00	---	---	500.00
上海双优印刷厂	20.00	---	---	20.00
上海华氏医药储运有限公司	500.00	---	---	500.00
香港思富有限公司	600.00	---	---	600.00
上海市医药股份有限公司安庆公司	450.00	---	---	450.00
上海天平实业公司	50.00	---	---	50.00
上海天平制药厂保健食品分厂	35.10	---	---	35.10
上海青平药业有限公司	600.00	---	---	600.00
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	85.00	---	---	85.00
北京市申药产品经销中心	300.00	---	---	300.00
上海金山医药药材有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海金石医药药材有限公司	200.00	---	---	200.00
成都市医药公司上海药品销售分公司	260.00	---	---	260.00
安徽华氏医药有限公司	321.00	---	---	321.00
上海华氏大药房有限公司	9,000.00	---	---	9,000.00
上海华氏杨浦大药房有限公司	100.00	---	---	100.00
上海华氏武夷大药房有限公司	100.00	---	---	100.00
上海华氏大药房配送中心有限公司	500.00	---	---	500.00
安徽省六安华氏大药房有限公司	150.00	---	---	150.00
上海华氏制药有限公司	12,559.29	---	---	12,559.29

上海华氏资产经营有限公司	11,000.00	---	---	11,000.00
上海福达制药有限公司	2,880.56	---	---	2,880.56
上海思富医药有限公司	1,200.00	---	---	1,200.00
上海华仁医药有限公司	2,000.00	---	---	2,000.00
上海大东化学试剂供应站	10.22	---	---	10.22
上海华臣商场有限公司	200.07	---	---	200.07
上海华氏西部大药房有限公司	500.00	---	---	500.00
上海金龟华超医药有限公司	300.00	---	---	300.00
上海禾丰制药有限公司	USD1,000.00	---	---	USD1,000.00
上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公司	300.00	---	---	300.00
上海沪中医药有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海上医新特药商店	60.00	---	---	60.00
上海华天广告有限公司	100.00	---	---	100.00
上海医涵药业有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华氏经济发展有限公司	500.00	---	---	500.00
贵州华氏大药房延安连锁有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
江西南华医药有限公司	18,000.00	---	---	18,000.00
江西黄庆仁栈华氏大药房有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
江西华康药业有限公司	202.00	---	---	202.00
上海外高桥医药分销中心有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海制药（苏丹）有限公司	USD220.00	---	---	USD220.00
上海浦东华氏医药有限公司	500.00	---	---	500.00
上海闵行药材医药有限公司	800.00	---	---	800.00
上海医药嘉定药业有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海市一大药房有限公司	110.00	---	---	110.00
上海健尔药房有限公司	100.00	---	---	100.00
上海华因医药有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海华嘉医药有限公司	500.00	---	---	500.00
宁波亚太生物技术有限公司	---	4,378.80	---	4,378.80
嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司	---	900.00	---	900.00
上海华氏虹口大药房有限公司	---	100.00	---	100.00
上海华氏全新大药房有限公司	---	100.00	---	100.00
南通华氏康乐大药房有限公司	---	1,200.00	---	1,200.00
上海罗达医药有限公司	---	500.00	---	500.00
青岛华氏国风医药有限公司	---	4,600.00	---	4,600.00
杭州华氏医药有限公司	---	1,281.86	---	1,281.86
福建华氏康源医药有限公司	---	1,000.00	---	1,000.00
宁波医药股份有限公司	---	5,797.77	---	5,797.77

宁波四明大药房有限公司	---	2,380.00	---	2,380.00
上海通用药业股份有限公司	4,000.00	---	---	4,000.00
河南华氏医药有限公司	1,500.00	---	---	1,500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：(单位：万元)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海医药（集团）有限公司	18,824.81	39.69	---	---	---	---	18,824.81	39.69
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海瑞金药房	100.00	100.00	---	---	---	---	100.00	100.00
上海华氏健民药业有限公司	325.00	65.00	---	---	---	---	325.00	65.00
上海双优印刷厂	20.00	100.00	---	---	---	---	20.00	100.00
上海华氏医药储运有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
香港思富有限公司	599.88	99.98	---	---	---	---	599.88	99.98
上海市医药股份有限公司安庆公司	270.00	60.00	---	---	---	---	270.00	60.00
上海天平实业公司	50.00	100.00	---	---	---	---	50.00	100.00
上海天平制药厂保健食品分厂	21.00	60.00	---	---	---	---	21.00	60.00
上海青平药业有限公司	234.00	39.00	---	---	---	---	234.00	39.00
上海市医药股份有限公司池洲华氏公司	46.75	55.00	---	---	---	---	46.75	55.00
北京市申药产品经销中心	153.00	51.00	---	---	---	---	153.00	51.00
上海金山医药药材有限公司	510.00	51.00	---	---	---	---	510.00	51.00
上海金石医药药材有限公司	102.00	51.00	---	---	---	---	102.00	51.00
成都市医药公司上海药品销售分公司	130.00	50.00	---	---	---	---	130.00	50.00
安徽华氏医药有限公司	215.07	67.00	---	---	---	---	215.07	67.00
上海华氏大药房有限公司	9,000.00	100.00	---	---	---	---	9,000.00	100.00
上海华氏杨浦大药房有限公司	100.00	100.00	---	---	---	---	100.00	100.00
上海华氏武夷大药房有限公司	100.00	100.00	---	---	---	---	100.00	100.00
上海华氏大药房配送中心有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
安徽省六安华氏大药房有限公司	75.00	50.00	---	---	---	---	75.00	50.00
上海华氏制药有限公司	12,559.29	100.00	---	---	---	---	12,559.29	100.00
上海华氏资产经营有限公司	11,000.00	100.00	---	---	---	---	11,000.00	100.00
上海福达制药有限公司	2,016.39	70.00	---	---	---	---	2,016.39	70.00
上海思富医药有限公司	720.00	60.00	---	---	---	---	720.00	60.00
上海华仁医药有限公司	1,200.00	60.00	---	---	---	---	1,200.00	60.00
上海大东化学试剂供应站	10.22	100.00	---	---	---	---	10.22	100.00
上海华臣商场有限公司	200.07	100.00	---	---	---	---	200.07	100.00
上海华氏西部大药房有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海金龟华超医药有限公司	300.00	100.00	---	---	---	---	300.00	100.00
上海禾丰制药有限公司	2,893.40	50.00	---	---	---	---	2,893.40	50.00
上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公司	180.00	60.00	---	---	---	---	180.00	60.00
上海沪中医药有限公司	1,000.00	100.00	---	---	---	---	1,000.00	100.00
上海上医新特药商店	60.00	100.00	---	---	---	---	60.00	100.00
上海华天广告有限公司	100.00	100.00	---	---	---	---	100.00	100.00
上海通用药业股份有限公司	1,600.00	40.00	---	---	---	---	1,600.00	40.00
上海医涵药业有限公司	450.00	100.00	---	---	---	---	450.00	100.00

上海华氏经济发展有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
贵州华氏大药房延安连锁有限公司	255.00	51.00	---	---	---	---	255.00	51.00
江西南华医药有限公司	9,000.00	50.00	---	---	---	---	9,000.00	50.00
江西黄氏仁棧华氏大药房有限公司	950.00	95.00	---	---	---	---	950.00	95.00
江西华康药业有限公司	151.00	64.25	---	---	---	---	151.00	64.25
上海外高桥医药分销中心有限公司	650.00	65.00	---	---	---	---	650.00	65.00
上海制药（苏丹）有限公司	904.30	55.00	---	---	---	---	904.30	55.00
上海浦东华氏医药有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00
上海闵行药材医药有限公司	350.00	70.00	---	---	---	---	350.00	70.00
上海医药嘉定药业有限公司	510.00	51.00	---	---	---	---	510.00	51.00
上海市一大药房有限公司	55.00	50.00	---	---	---	---	55.00	50.00
上海健尔药房有限公司	50.00	50.00	---	---	---	---	50.00	50.00
上海华因医药有限公司	1,000.00	100.00	---	---	---	---	1,000.00	100.00
上海华嘉医药有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00
宁波亚太生物技术有限公司	---	---	3,898.45	89.03	---	---	3,898.45	89.03
嘉兴华氏大药房兰台零售连锁有限公司	---	---	450.00	50.00	---	---	450.00	50.00
上海华氏虹口大药房有限公司	---	---	90.00	90.00	---	---	90.00	90.00
上海华氏全新大药房有限公司	---	---	100.00	100.00	---	---	100.00	100.00
南通华氏康乐大药房有限公司	---	---	984.96	82.08	---	---	984.96	82.08
上海罗达医药有限公司	---	---	100.00	20.00	---	---	100.00	20.00
青岛华氏国风医药有限公司	---	---	3,000.00	65.22	---	---	3,000.00	65.22
杭州华氏医药有限公司	---	---	1,038.30	81.00	---	---	1,038.30	81.00
福建华氏康源医药有限公司	---	---	600.00	60.00	---	---	600.00	81.00
宁波医药股份有限公司	---	---	2,959.76	51.05	---	---	2,959.76	51.05
宁波四明大药房有限公司	---	---	1,530.10	64.29	---	---	1,530.10	64.29
河南华氏医药有限公司	765.00	51.00	---	---	---	---	765.00	51.00

（二）不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
中国华源生命产业有限公司	同受母公司最终控制方控制
重庆医药上海药品经销有限公司	联营企业
吉林亚泰华氏医药有限公司	联营企业
上海华氏医药保健品有限公司	联营企业
上海第一生化药业有限公司	联营企业
上海长宁区医药有限公司	联营企业
上海绿苑药房有限公司	联营企业
上海市医药有限公司	受同一母公司控制
上海市药材有限公司	受同一母公司控制
上海医疗器械集团有限公司	受同一母公司控制
上海新先锋药业有限公司	受同一母公司控制
上海国际医药贸易有限公司	受同一母公司控制

（三）关联方交易：

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方采购货物：(万元)

<u>企业名称</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
重庆医药上海药品销售有限公司	1,213.05	---
上海金山医药药材有限公司	55.52	6.55
上海市第一生化药业有限公司	2.91	1,192.47
安徽华氏医药有限公司	2.26	---
上海华氏经济发展有限公司	2.62	---
上海市药材有限公司	56.52	---

以上关联交易均按市价进行

3、向关联方销售货物：(万元)

<u>企业名称</u>	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>
北京市申药产品经销中心	---	458.97
重庆医药上海药品销售有限公司	5,089.45	877.28
上海金山医药药材有限公司	1,696.53	1,830.70
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	889.39	115.65
安徽华氏医药有限公司	1868.30	593.14
吉林亚泰华氏医药有限公司	866.08	1,048.59
河南华氏医药有限公司	221.28	575.21
上海市医药有限公司	---	73.26
上海市药材有限公司	346.06	218.16
上海第一生化药业有限公司	1.28	22.10
上海健尔药房有限公司	28.77	73.39
上海市一大药房有限公司	2,316.68	1,868.02
上海绿苑药房有限公司	495.77	---

以上关联交易均按市价进行

3、关联方应收应付款项余额：

<u>项 目</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
应收账款：		
上海市医药有限公司	---	46,092.41
上海市医药(集团)有限公司	382,424.77	---
上海医疗器械集团有限公司	9,508,478.71	---
上海市药材有限公司	1,735,190.96	935,210.90
北京市申药产品经销中心	---	8,766,529.00
上海市医药股份有限公司池州华氏公司	280,375.38	268,726.07
安徽华氏医药有限公司	3,550,113.49	1,807,959.49
吉林亚泰华氏医药有限公司	---	2,767,947.57
上海第一生化药业有限公司	11,946.60	246,971.69
成都医药上海药品销售有限公司	1,652,536.15	1,567,316.61
河南华氏医药有限公司	---	6,556,113.35
上海金山医药药材有限公司	3,191,598.57	7,449,101.19
安徽省六安华氏大药房有限公司	---	29,329.03

上海健尔药房有限公司	---	171,847.86
上海市一大药房有限公司	106,586.63	578,942.05
宁波医药股份有限公司	1,710,918.38	---
重庆医药上海药品经销有限公司	24,046.48	---

其他应收款：

上海市医药有限公司	10,688,994.83	10,688,994.83
上海医药（集团）有限公司	66,593,000.00	69,070,000.00
中国华源生命产业有限公司	68,096,991.19	---
上海国际医药贸易有限公司	11,481,476.62	31,982,141.85
上海华氏医药储运有限公司	---	8,494,551.80
上海华氏经济发展有限公司	46,147.88	7,965,533.83
吉林亚泰华氏医药有限公司	---	3,210,932.74
上海华天广告有限公司	563,201.58	309,979.12
上海华氏医药保健品有限公司	---	16,664,922.66
香港思富有限公司	12,412,893.95	8,787,125.70

预付帐款：

上海国际医药贸易有限公司	21,000,000.00	---
--------------	---------------	-----

应付账款：

上海华氏经济发展有限公司	642,540.10	---
上海金山医药药材有限公司	---	25,214.67
上海第一生化药业有限公司	42,030.54	4,318,431.79
上海市长宁区医药有限公司	---	64,212.64
上海市药材有限公司	18,994.83	---
上海医药（集团）有限公司	125,879.66	---
上海新先锋药业有限公司	15,000.00	---
上海医药股份有限公司池洲华氏公司	46,854.99	---
上海华康医药有限公司	363,569.46	---
吉林亚泰华氏医药有限公司	5,754.40	---

其他应付款：

上海华氏医药储运有限公司	7,588,931.54	---
上海市医药有限公司	---	24,053.71

4、其他关联方交易事项：

（1）公司与控股股东上海医药（集团）有限公司（以下简称上药集团）于 2004 年 2 月签订了股权转让协议书，公司将所持有的上海第一生化药业有限公司的 25% 股权出售给上药集团。本次交易属关联交易，交易标的经上海财瑞资产评估有限公司评估，并出具了沪财瑞资评报（2004）第 3-098 号资产评估报告书。本次转让以该部分股权的评估值为转让价格，折合人民币 2,642 万元。公司已于 2004 年 1 月 30 日在《上海证券报》和《中国证券报》公告本次关联交易。公司已于 2005 年 3 月收到全部股权转让款。

（2）公司与关联方中国华源生命产业有限公司（以下简称中国华源）于 2004

年 11 月 24 日签订了《关于转让上海医疗器械（集团）有限公司股权协议书》，公司将所持有的上海医疗器械（集团）有限公司的 50% 股权出售给中国华源。本次交易属关联交易，交易标的经北京中企华资产评估有限责任公司评估，并出具了中企华评报字（2004）第 150 号资产评估报告书。本次转让价格为人民币 12,500 万元，评估定价的基准日为 2004 年 4 月 30 日，上海医疗器械(集团)有限公司 2004 年 5 月至产权交割日增加的股东权益对应份额归本公司所有。该关联交易业经公司 2004 年 11 月 26 日召开的临时股东大会通过。公司已于 2004 年 11 月 27 日在《上海证券报》和《中国证券报》公告本次关联交易。

（3）为关联方提供担保情况：

详见附注九。

九、或有事项：

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

公司诉上海五库房地产发展有限公司和上海科林房地产开发有限公司未依照 1999 年 8 月 23 日订立的《开发三门路地块合同》给付 945 万元的建筑面积回购款一案，2003 年 3 月 4 日经上海市高级人民法院（2002）沪高民一（民）终字第 178 号民事判决书判定公司胜诉，2003 年 4 月 22 日公司向上海市第二中级人民法院提出强制执行申请。2003 年 10 月案外人向法院提出执行异议，该案现已中止执行。公司已于 2004 年 10 月另案提起诉讼，请求判令上海幸之苑房地产置业有限公司归还上述房地产权益或在上海五库房地产发展有限公司对公司的上述债权范围内承担赔偿责任。

（二）截止 2004 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额（万元）</u>	<u>债务到期日</u>
关联方：		
上海禾丰制药有限公司	960.00	2005 年 10 月 21 日
上海医药股份有限公司安庆公司	300.00	2005 年 8 月 2 日
上海医药股份有限公司安庆公司	300.00	2005 年 3 月 4 日
上海华仁药业有限公司	750.00	2005 年 8 月 31 日
上海思富医药有限公司	1,200.00	2005 年 4 月 26 日
上海外高桥分销中心有限公司	1,600.00	2005 年 6 月 11 日
安徽华氏药业有限公司	100.00	2005 年 9 月 22 日
安徽华氏药业有限公司	200.00	2005 年 12 月 24 日
重庆药业上海药品销售有限责任公司	500.00	2005 年 6 月 7 日
上海通用药业股份有限公司	200.00	2005 年 3 月 3 日
上海通用药业股份有限公司	749.00	2005 年 3 月 3 日
上海闵行区药材医药有限公司	100.00	2005 年 2 月 25 日
上海闵行区药材医药有限公司	80.00	2005 年 3 月 4 日
上海闵行区药材医药有限公司	90.00	2005 年 6 月 10 日
上海罗达医药有限公司	300.00	2005 年 12 月 2 日

青岛华氏国风医药有限责任公司	2,000.00	2005 年 11 月 11 日
青岛华氏国风医药有限责任公司	2,000.00	2005 年 11 月 17 日
青岛华氏国风医药有限责任公司	2,000.00	2005 年 12 月 1 日
青岛华氏国风医药有限责任公司	2,000.00	2005 年 4 月 15 日
杭州华氏医药有限公司	1,500.00	2005 年 1 月 30 日
杭州华氏医药有限公司	1,310.00	2005 年 12 月 31 日
上海华因医药有限公司	1,000.00	2005 年 8 月 25 日
上海医疗器械（集团）有限公司	1,485.00	2005 年 3 月 10 日
上海医疗器械（集团）有限公司	<u>2,000.00</u>	2005 年 2 月 26 日
小计	<u>22,724.00</u>	

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额（万元）</u>	<u>债务到期日</u>
非关联方：		
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	4,000.00	2005 年 4 月 22 日
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	5,800.00	2005 年 9 月 16 日
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	3,000.00	2005 年 3 月 1 日
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	3,000.00	2005 年 3 月 2 日
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	1,100.00	2005 年 5 月 26 日
同济大学附属同济医院 （注）	<u>1,477.40</u>	2009 年 10 月 5 日
合计	<u>18,377.40</u>	

注：原币 USD178 万元，折合人民币 1,477.40 万元

十、承诺事项：

（一）对外经济担保事项详见附注九。

（二）其他重大财务承诺事项：

截止 2004 年 12 月 31 日，公司资产抵押情况：

1、公司以上海市峨嵋路 315 号全幢办公楼作抵押，取得中国工商银行上海市分行营业部借款 3,700 万元，借款到期日：2005 年 3 月 15 日。

2、子公司上海市医药股份有限公司黄山华氏有限公司以屯溪环城北路 58 号医药大楼、黄山市老街 206 号等房产作抵押，分别取得中国农业银行黄山市支行贷借款 700 万元和 854 万元，借款到期日：2006 年 9 月 17 日和 2012 年 3 月 31 日。

3、子公司上海市医药股份有限公司安庆公司以安庆市马家岭仓库房产及土地等作抵押，取得工商银行安庆支行营业部贷款 878 万元，贷款到期日：2006 年 11 月 15 日；以安庆人民药房等五处药房的房产作抵押及本公司担保向交通银行安庆支行营业部贷款 940 万元，贷款最后到期日：2006 年 7 月 7 日；另外以仓库库存药品及湖心路 342 号皖西南商贸城作抵押取得商业银行吴越支行贷款 680 万，贷款到期日：2005 年 9 月 29 日。

4、子公司杭州华氏医药有限公司以房产作抵押，取得杭州市商业银行贷款 200 万元，借款到期日：2005 年 10 月 14 日。

5、子公司上海青平药业有限公司以房屋及设备作抵押，取得中国农业银行

青浦支行的借款五笔共 960 万元，借款最后到期日：2005 年 5 月 19 日。

十一、资产负债表日后事项：

根据公司第二届董事会第 36 次会议决议，以 2004 年末总股本 474,310,737 股计算，拟按每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税)，计分配股利 37,944,858.96 元，本次分配后母公司的未分配利润尚余元结转下年度。该议案需报请公司 2004 年度股东大会年会审议批准实施。

十二、其他事项说明：

(一) 2005 年 1 月 31 日经公司二届三十五次董事会审议，通过《关于向医药连锁和现代物流项目追加投资的议案》，决定对上海医药连锁和现代物流项目追加投资 1,850 万元，该项目原计划总投资 18,506 万元。

(二) 2004 年 1 月 19 日经公司二届二十六次董事会审议，通过《关于增持江西南华医药有限公司股权的议案》。公司决定与控股子公司上海华氏资产经营有限公司共同增持江西省医药集团持有的江西南华医药有限公司(以下简称江西南华) 16%股权，合计以现金 2,880 万元受让该 16%的股权。

2004 年 10 月 11 日经公司二届三十三次董事会审议，决定终止《关于增持江西南华医药有限公司股权的议案》，通过了《关于增资重组江西南华医药有限公司的议案》，决定增资 2,350 万元对江西南华实施新的重组。江西南华将分立为主营医药批发业务的新江西南华和主营医药零售业务的新江西黄庆仁栈华氏大药房有限公司(以下简称江西黄庆仁栈)。公司出资 1,000 万元受让江西省医药集团持有的新江西南华 1,000 万元股权后，对该司的总投资为 10,000 万元，持有该司 90.9%股权；公司出资 1,350 万元受让江西省医药集团持有的江西黄庆仁栈 1,350 万元股权后，持有该司 19.3%股权。股权转让后，由分立的新江西南华和江西黄庆仁栈分别向江西省医药集团支付 600 万元/年的无形资产补偿费，补偿期限 6 年。

十三、本年度非经常性损益列示如下：(收益 +、损失 -)

项目	金 额
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	29,195,760.80
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,239,590.00
(三) 各种形式的政府补贴	3,170,585.93
(四) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金额机构获得的短期投资损益除外	4,709,398.64
(五) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	4,419,604.36
(六) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	6,848,917.53
(七) 减：所得税影响额	4,815,821.66
合 计	44,768,035.60

注：上表列示的金额已剔除少数股东份额。

上海市股份有限公司二〇〇四年度会计报表

资 产 负 债 表

会股地年01表

金额单位：元

编制单位：上海市医药股份有限公司

2004年12月31日

资 产	行次	年初数		年末数		负债和股东权益	行次	年初数		年末数	
		母体	合并	母体	合并			母体	合并	母体	合并
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	134,637,144.22	512,199,078.53	193,535,979.06	430,450,092.51	短期借款	61	1,545,990,000.00	1,884,070,000.00	1,755,000,000.00	2,057,210,000.00
短期投资	2	-	43,129,550.42	375,220.00	92,272,046.91	应付票据	62	53,553,602.85	71,987,712.93	178,527,565.50	255,970,164.56
应收票据	3	58,623,467.43	81,803,287.59	91,858,010.26	149,042,928.47	应付账款	63	706,220,139.18	1,462,141,579.59	729,028,868.68	1,567,140,777.91
应收股利	4	-				预收账款	64	68,218,984.13	166,088,852.99	101,605,328.91	130,178,673.47
应收利息	5	-				应付工资	65	36,345.70	35,968,144.95	36,345.70	8,797,994.66
应收账款	6	907,256,656.68	1,590,206,913.50	1,095,922,968.62	1,963,467,087.22	应付福利费	66	14,473,730.37	30,291,072.73	13,444,925.85	28,726,847.92
其他应收款	7	603,726,612.92	636,529,420.12	779,833,699.62	714,385,207.44	应付股利	67	-	3,271,862.62		9,368,543.97
预付账款	8	52,350,277.00	89,282,400.26	139,708,915.69	169,173,134.64	应付利息	68	-			
应收补贴款	9	72,073,786.24	72,073,786.24	2,468,151.62	2,468,151.62	应交税金	69	-36,347,603.64	-21,823,970.31	-32,838,094.88	-31,204,289.28
存 货	10	679,804,518.81	1,358,200,191.96	558,756,392.64	1,222,995,175.36	其他应交款	70	3,930,670.09	5,728,101.77	5,764,857.66	8,506,002.82
待摊费用	11	360,626.60	4,723,889.37	417,411.12	6,282,641.84	其他应付款	71	120,435,808.42	246,967,817.04	37,942,543.64	234,733,143.16
		-				预提费用	72	2,299,357.50	2,374,774.93	2,852,246.00	3,245,163.54
一年内到期的长期债权投资	21	3,503.92	3,503.92			预计负债	73	-			
其他流动资产	24	-				递延收益	74	-			
流动资产合计	30	2,508,836,593.82	4,388,160,021.91	2,862,876,748.63	4,750,536,466.01			-			
		-				一年内到期的长期负债	78	-	13,600,000.00		
		-				其他流动负债	79	-			
长期投资：		-				流动负债合计	80	2,478,811,034.60	3,900,665,949.24	2,791,364,587.06	4,272,673,022.73
长期股权投资	31	1,278,434,790.71	447,969,971.42	1,269,548,442.01	485,797,944.41	长期负债：		-			
长期债权投资	32	-	990.00			长期借款	81	40,000,000.00	89,672,500.00	80,000,000.00	102,123,420.61
长期投资合计	33	1,278,434,790.71	447,970,961.42	1,269,548,442.01	485,797,944.41	应付债券	82	-			
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	34	-	6,500,722.67		28,532,486.05	长期应付款	83	20,000,000.00	42,913,894.84	20,000,000.00	28,270,000.00
	35	-				专项应付款	84	-			
固定资产：		-				其他长期负债	85	-			
固定资产原价	39	467,256,327.86	1,276,513,471.90	435,396,980.09	1,177,983,536.25	长期负债合计	87	60,000,000.00	132,586,394.84	100,000,000.00	130,393,420.61
减：累计折旧	40	112,830,664.06	367,572,456.70	113,688,183.20	299,753,663.05	递延税项	88	-			
固定资产净值	41	354,425,663.80	908,941,015.20	321,708,796.89	878,229,873.20	递延税款贷项	89	-			
减：固定资产减值准备	42	1,938,485.69	6,150,846.71	2,200,303.97	3,610,559.00	负债合计	90	2,538,811,034.60	4,033,252,344.08	2,891,364,587.06	4,403,066,443.34
固定资产净额	43	352,487,178.11	902,790,168.49	319,508,492.92	874,619,314.20			-			
工程物资	44	-				少数股东权益（合并报表填列）	91	-	397,668,284.29		297,816,936.54
在建工程	45	13,508,290.06	174,306,946.48	132,394,684.21	158,506,984.32			-			
固定资产清理	46	-	38,985.00			股东权益：		-			
固定资产合计	50	365,995,468.17	1,077,136,099.97	451,903,177.13	1,033,126,298.52	股 本	92	474,310,737.00	474,310,737.00	474,310,737.00	474,310,737.00
		-				资本公积	93	670,547,013.27	670,547,013.27	672,374,134.72	672,374,134.72
无形资产及其他资产：		-				盈余公积	94	215,256,491.67	299,283,945.08	234,380,160.63	329,873,101.54
无形资产	51	89,924,451.57	186,069,224.86	67,964,785.28	146,870,903.52	其中：法定公益金	95	78,015,854.47	113,843,957.98	87,577,688.95	126,409,525.28
长期待摊费用	52	7,548,332.63	43,512,922.51	5,757,536.23	47,840,651.66	减：未确认的投资损失（合并报表填列）	96	-			
其他长期资产	53	-				未分配利润	97	351,814,360.36	267,786,906.95	385,621,069.87	286,730,910.98
无形资产及其他资产合计	54	97,472,784.20	229,582,147.37	73,722,321.51	194,711,555.18						
递延税项：		-				外币报表折算差额（合并报表填列）	98	-			
递延税款借项	55	-				股东权益合计	99	1,711,928,602.30	1,711,928,602.30	1,766,686,102.22	1,763,288,884.24
资产总计	60	4,250,739,636.90	6,142,849,230.67	4,658,050,689.28	6,464,172,264.12	负债和股东权益总计	100	4,250,739,636.90	6,142,849,230.67	4,658,050,689.28	6,464,172,264.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监：

会计机构负责人：



上海市股份有限公司二〇〇四年度会计报表

合并利润及利润分配表

会股地年02表

金额单位：元

编制单位:上海市医药股份有限公司

2004年度

项 目	行次	上年数		本年数		项 目	行次	上年数		本年数	
		母体	合并	母体	合并			母体	合并	母体	合并
一、主营业务收入	1	5,484,018,082.66	9,785,804,464.57	5,402,042,350.89	10,814,950,110.24	六、可供分配的利润	25	441,943,968.88	376,371,557.49	447,432,705.16	364,702,501.33
减：主营业务成本	2	5,223,974,150.96	8,774,877,000.14	5,134,751,018.05	9,794,001,464.48	减：提取法定盈余公积	26	13,444,088.46	22,362,219.51	9,561,834.48	15,512,297.14
主营业务税金及附加	3	5,690,191.64	16,546,457.70	9,141,574.56	22,417,580.91	提取法定公益金	27	13,444,088.46	21,177,413.72	9,561,834.48	13,825,631.91
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	254,353,740.06	994,381,006.73	258,149,758.28	998,531,064.85	提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。子公司为外商投资企业的项目）	28		770,867.97		914,273.73
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	433,398.42	16,750,691.44	3,934,585.98	28,880,307.19						
减：营业费用	6	154,825,535.37	484,950,730.25	142,209,639.38	506,185,358.66						
管理费用	7	87,666,862.05	365,258,732.82	76,897,852.68	396,591,581.45						
财务费用	8	24,571,564.08	43,769,148.61	-2,014,540.85	18,450,307.01	七、可供股东分配的利润	35	415,055,791.96	332,061,056.29	428,309,036.20	334,450,298.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	-12,276,823.02	117,153,086.49	44,991,393.05	106,184,124.92	减：应付优先股股利	36				
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	117,789,634.08	84,501,655.68	50,798,512.39	43,926,954.06	提取任意盈余公积	37		1,032,717.74		5,031,421.24
补贴收入	12	1,665,200.00	5,895,460.87	315,000.00	5,339,638.81	应付普通股股利	38	63,241,431.60	63,241,431.60	42,687,966.33	42,687,966.33
营业外收入	13	39,501,733.61	41,543,041.61	19,170,684.54	47,977,201.90	转作股本的普通股股利	39				
减：营业外支出	14	4,139,092.02	9,082,069.37	4,096,183.01	12,627,901.58	八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40	351,814,360.36	267,786,906.95	385,621,069.87	286,730,910.98
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	142,540,652.65	240,011,175.28	111,179,406.97	190,800,018.11						
减：所得税	16	8,099,767.97	50,394,740.50	15,561,062.17	52,291,053.74	补充资料：					
少数股东损益（合并报表填列）	17		53,035,137.86		45,373,563.82	1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	41				
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18					2、自然灾害发生的损失	42				
						3、会计政策变更增加（减少）利润总额	43				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20	134,440,884.68	136,581,296.92	95,618,344.80	93,135,400.55	4、会计估计变更增加（减少）利润总额	44				
加：年初未分配利润	21	307,503,084.20	232,099,003.58	351,814,360.36	267,786,906.95	5、债务重组损失	45				
其他转入	22		7,691,256.99		3,780,193.83	6、其他	46				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监：

会计机构负责人：

上海市财政局
会计报表监制章

上海市股份有限公司二〇〇四年度会计报表

合并现金流量表

会股地年03表
金额单位：元

编制单位: 上海市医药股份有限公司

2004年度

项 目	行次	金 额		项 目	行次	金 额		补 充 资 料	行次	金 额	
		母体	合并			母体	合并			母体	合并
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量				1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	5,727,419,258.60	11,744,209,148.72	吸收投资所收到的现金	26	-	7,150,000.00	净利润（亏损以“-”号填列）	43	95,618,344.80	93,135,400.55
收到的税费返还	2	118,523,243.91	121,141,068.02	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	-	2,150,000.00	加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	44	-	45,373,563.82
收到的其他与经营活动有关的现金	3	13,048,557.04	47,567,711.79	借款所收到的现金	28	3,848,000,000.00	4,177,820,000.00	减：未确认的投资损失	45	-	
经营活动现金流入小计	5	5,858,991,059.55	11,912,917,928.53	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	-		加：计提的资产减值准备	46	36,339,855.05	51,281,781.90
		-		筹资活动现金流入小计	30	3,848,000,000.00	4,184,970,000.00	固定资产折旧	47	16,072,454.35	65,533,288.85
购买商品、接受劳务支付的现金	6	5,723,961,399.75	10,867,991,991.63			-		无形资产摊销	48	2,480,184.51	8,692,223.65
支付给职工以及为职工支付的现金	7	86,153,523.64	345,919,889.78	偿还债务所支付的现金	31	3,598,990,000.00	3,967,479,079.39	长期待摊费用摊销	49	2,649,249.57	16,489,495.94
支付的各项税费	8	35,628,664.27	216,400,055.64	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	111,867,752.95	128,431,568.82	待摊费用减少（减：增加）	50	-56,784.52	-640,025.72
支付的其他与经营活动有关的现金	9	14,600,698.77	420,943,391.56	其中：支付少数股东的股利	33	-	398,064.37	预提费用增加（减：减少）	51	110,000.00	881,512.99
经营活动现金流出小计	10	5,860,344,286.43	11,851,255,328.61	支付的其他与筹资活动有关的现金	34	-		处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	-15,187,683.22	-36,897,134.41
		-		其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35	-		固定资产报废损失	53	-	-22,786.00
经营活动现金流量净额	11	-1,353,226.88	61,662,599.92	筹资活动现金流出小计	36	3,710,857,752.95	4,095,910,648.21	财务费用	54	69,179,786.62	104,292,304.72
		-		筹资活动产生的现金流量净额	40	137,142,247.05	89,059,351.79	投资损失（减：收益）	55	-50,798,512.39	-43,926,954.06
		-				-		递延税款贷项（减：借项）	56	-	
		-				-		存货的减少（减：增加）	57	123,417,414.29	71,342,227.66
		-		四、汇率变动对现金的影响	41	1,744,840.99	1,744,317.15	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-258,750,533.79	-479,767,535.40
二、投资活动产生的现金流量：		-				-		经营性应付项目的增加（减：减少）	59	-22,427,002.15	165,895,235.43
收回投资所收到的现金	12	82,489,259.69	117,880,249.69	五、现金及现金等价物净增加额	42	58,898,834.84	-81,748,986.02	其 他	60	-	
取得投资收益所收到的现金	13	32,329,101.87	5,031,546.66					经营活动产生的现金流量净额	65	-1,353,226.88	61,662,599.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14	58,941,000.00	87,347,532.47					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	
收到的其他与投资活动有关的现金	15	-						债务转为资本	66	-	
投资活动现金流入小计	16	173,759,361.56	210,259,328.82					一年内到期的可转换公司债券	67	-	
		-						融资租入固定资产	68	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	158,460,592.82	254,383,943.74					3、现金及现金等价物净增加情况：		-	
投资所支付的现金	19	93,933,795.06	190,090,639.96					现金的期末余额	69	193,535,979.06	430,450,092.51
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-						减：现金的期初余额	70	134,637,144.22	512,199,078.53
投资活动现金流出的小计	22	252,394,387.88	444,474,583.70					加：现金等价物的期末余额	71	-	
		-						减：现金等价物的期初余额	72	-	
投资活动产生的现金流量净额	25	-78,635,026.32	-234,215,254.88					现金及现金等价物净增加额	73	58,898,834.84	-81,748,986.02

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监：

会计机构负责人：

上海市财政局
会计报表监制章